

CONFRADASERVICE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

NOTA 1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETO

CONFRADASERVICE S.A.- Es una entidad de derecho privado, constituida en el Ecuador el 01 de septiembre del 2011, su actividad principal es la prestación de servicios de telemercadeo, el tiempo de duración inicial de la Compañía es de 50 años.

NOTA 2.- PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) Bases de presentación de los estados financieros

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con Principios y prácticas de contabilidad aceptadas en el Ecuador, Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes.

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador mediante Resolución No. 06.Q.ICI-004 del 21 de agosto del 2006 publicado en el Registro Oficial No. 348 de septiembre 4 del mismo año, estableció que a partir del 1 de enero del año 2009 las compañías domiciliadas en la República del Ecuador deben preparar sus estados financieros en base a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB siglas en inglés).

Adicionalmente mediante Resolución No. 08.G.DSC.010, del 20 de noviembre del 2008, la entidad de control antes mencionada difirió la aplicación de las NIIF'S y estableció el cronograma de aplicación determinado tres grupos, para lo cual estableció el año 2011 como período de transición para dicha implementación, y que con Resolución No. 5C-INPA-UA-G— del 5 de noviembre del 2010, acogió la clasificación de PYMES, para tal efecto se deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), debiendo la Junta de Accionistas aprobar el plan de implementación y conocer los efectos de esta aplicación hasta el 31 de mayo del 2011.

b) Esquema de dolarización

Con fecha 13 del 2000, el Congreso Nacional aprobó la Ley, de Transformación Económica del Ecuador mediante la cual adoptó el esquema de Dolarización, el que consistió en retirar los sucres en circulación (Unidad Monetaria de la República del Ecuador), y reemplazarlos por dólares de los Estados Unidos de Norteamérica; a un tipo de cambio de S/. 25.000 sucres por cada US 1,00. Este proceso se extendió hasta el 13 de septiembre del 2000.

Esta ley establece que las compañías y personas naturales obligadas a llevar contabilidad deben llevar su contabilidad en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica de acuerdo a la Norma ecuatoriana de contabilidad NEC 17.

c) Efectivo y sus equivalentes

Para propósitos del estado de flujos de efectivo, la Compañía considera como equivalentes de efectivo todas sus inversiones de alta liquidez con vencimiento de tres meses o menos.

d) Pagos por Anticipado

Se presenta a su costo de adquisición, corresponden a impuestos anticipados, y anticipados entregados a Proveedores.

e) Propiedad, Planta y Equipo

Se realizará un análisis para estimar la vida útil y los valores de rescate de los activos fijos para reflejar el valor de propiedad, planta y equipo a su valor razonable para fines NIIF para Pymes. No se cuenta con una política de deterioro por parte de la compañía. La compañía no ha realizado pruebas de deterioro y producto de la transición a la normativa NIIF para Pymes se realizarán las políticas y pruebas de deterioro respectivas de requerirse.

f) Inventarios

La compañía bajo NEC valoraba sus inventarios al costo de adquisición y el costo de venta se determinaba sobre la base de un promedio ponderado. Los inventarios obsoletos y no utilizables son dados de baja directamente cargándose a los resultados del ejercicio económico en que se los determina.

NOTA 3.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

El resumen del Efectivo y sus equivalentes, es como se detalla a continuación:

Banco Bolivariano Cta. Cte. 5025016225	4,878,96
Fondo Movilizacion	100,00
Caja Chica	80,00
TOTAL	\$ 5.058,96

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

El resumen de cuentas por cobrar se presenta a continuación:

Documentos y Cuentas por Cobrar No Relacionadas	11.509,99
Cuentas por Cobrar Dayramor	5.153,71
Cuentas por Cobrar Domuscap S.A.	1.400,00
Cuentas por Cobrar Pamela Palacios	810,15
TOTAL	\$ 18.873,85

NOTA 5.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Corresponden a préstamos a empleados y anticipos entregados a terceras personas de acuerdo al siguiente detalle:

Vásquez Ponce María Daniela	15.672,53
Cuentas por Liquidar	262,93
Garantias Entregadas	1.800,00
TOTAL	\$ 17.735,46

NOTA 6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los mismos que se detalla a continuación:

Crédito Tributario IVA a favor de la Cia.	10.992,80
Impuesto Retenido Clientes	6.423,02
Crédito Tributario Renta a favor de la Cia.	1.959,21
TOTAL	\$ 19.375,03

NOTA 7.- ACTIVO FIJO

A continuación el detalle:

Equipos de Computación	4.028,00
Vehiculos, Equipos de Transporte	45.000,00
(-) Depreciación Acumulada Vehiculos	(9.875,00)
(-) Depreciación Acumulada Equipos de Computación	(513,69)
TOTAL	\$ 38.639,31

NOTA 8.- ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Esta cuenta es el resultado a la aplicación de NIIF'S, sin embargo esta empresa al ser creada en el 2011 ya está aplicando la norma y en el año 2012 se reflejó un valor referencial de \$0.01 para demostrar un bajo impacto por tanto al concluir el año 2013 no hay ninguna cuenta en base a este concepto.

NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR

El resumen de Proveedores locales se detalla a continuación.

Proveedores Locales	-10900,79
TOTAL	\$ (10.900,79)

NOTA 10.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Corresponde a obligaciones corrientes con el SRI de acuerdo al siguiente detalle:

Impuesto a la Renta Año Corriente	-4213,78
SRI por Pagar	-1151,82
TOTAL	\$ (5.365,60)

NOTA 11.- OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS

Detalle de obligaciones corrientes:

15% Participación Trabajadores	-2923,76
Décimo Tercer Sueldo por Pagar	-570,83
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	-397,50
Liquidaciones de Haberes	-336,14
TOTAL	\$ (4.228,23)

NOTA 12.- OBLIGACIONES CON EL IESS

A continuación detalle:

Aportes IESS por Pagar	-1549,88
Préstamos Quirografarios-Hipotecarios	-81,76
TOTAL	\$ (1.631,64)

NOTA 13.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Cuentas por Pagar Prosper Cia. Ltda.	(15.929,40)
Cuentas por Pagar Mileconsul S.A.	(1.535,72)
Otras Cuentas por Pagar	(64,25)
TOTAL	\$ (17.529,37)

NOTA 14.- CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado consiste en 800 acciones ordinarias cuyo valor es de US.1.00 (un dólar) cada acción, los valores se detallan de la siguiente manera:

Capital Suscrito o Asignado	-800,00
TOTAL	\$ (800,00)

NOTA 15.- APOORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se detalla a continuación:

Aporte Socio	-45000,00
TOTAL	\$ (45.000,00)

NOTA 16.- RESERVA LEGAL

De acuerdo con disposiciones legales, por lo menos el 10% de la utilidad anual, debe transferirse a la reserva legal hasta completar el 50% del capital pagado de la Compañía, este valor solo puede ser utilizada para aumentos de capital.

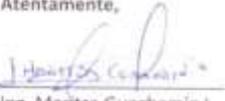
Reserva Legal Acumulada	-187,28
Reserva Legal del Periodo	-1235,42
TOTAL	\$ (1.422,70)

NOTA 17.- RESULTADOS ACUMULADOS

Presenta la siguiente información:

Ganancias Acumuladas	(1.685,51)
Utilidad del Ejercicio 2013	(11.118,77)
TOTAL	\$ (12.804,28)

Atentamente,



Ing. Maritza-Guachamin L.
CONTADORA GENERAL