

**ADVANCETALENT CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**  
**(En miles de dólares)**

**PRESENTACIÓN**

A continuación un informe de las notas a los Estados financieros de la Compañía ADVANCETALENT CIA. LTDA., al 31 de Diciembre del 2016, lo que se constituye en el resultado de las operaciones del ejercicio fiscal 2016. El estado de Situación Financiera y los Índices Financieros, los cuales han sido elaborados de acuerdo con los Principios de Contabilidad y a la Normas Niifs.



**Dra. Lucero Cabeza Vanegas**  
**GERENTE GENERAL**

## **NOTA. 1 INFORMACION CORPORATIVA**

La Empresa ADVANCETALENT CIA. LTDA., fue constituida el 27 de Enero del 2006, con el objetivo de prestar un servicio que ayude al empresario Ecuatoriano a cuidar del Talento Humano.

De acuerdo a escritura de constitución, es una empresa que se dedica a la asesoría en Gestión de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional. ADVANCETALENT CIA. LTDA., cuenta con personalidad jurídica, patrimonio propio, dotada de autonomía presupuestaria, financiera, económica, administrativa y de gestión, con domicilio en el Cantón Quito Provincia de Pichincha, de acuerdo a su escritura de constitución, la dirección actual es en la AV. 12 de Octubre N24-739 y Colón, Edificio Torre Boreal Piso 14 oficinas 1411 y 1412

ADVANCETALENT CIA. LTDA., puede desarrollar las actividades en el ámbito local, provincial, regional, nacional e internacional, servicios profesionales en los Campos Económico, Administrativo y Gerencia.

**ADVANCETALENT CIA. LTDA.,** está estructurada orgánicamente de acuerdo al siguiente detalle:

Gerente General	Dra. Lucero Cabeza-Vanegas L.
Asistente Gerencia	Sra. Patricia Paredes

Contadora	Sra. Ximena Beltrán N.
Gerente Producto Pindsight	Sr. Jaime Ferreira

Gerencias:

- Outplacement	María Fernanda Pinto
----------------	----------------------

**El Sistema Contable y de Administración de la Compañía.-** somos una empresa obligada a llevar contabilidad aplicando las últimas normas y regulaciones del organismo regulador. La contabilidad deber ser llevada y estará basada en los principios de contabilidad y normas internacionales de contabilidad, generando toda la

información necesaria y solicitada, para un fácil entendimiento de las cuentas contables de la compañía.

## **BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

### **a) Cumplimiento**

Los estados financieros consolidados, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (IFRS, para el período al 31 de diciembre del 2016, fueron aprobados y autorizados para su emisión en la Junta General de Accionistas, celebrada el 21 de marzo del 2017.

### **b) Moneda funcional y de presentación**

Las cifras de estos estados financieros y sus notas se encuentran expresadas en miles de dólares americanos, de acuerdo a la moneda oficial del Ecuador.

## **ESTADO DE SITUACIÓN**

### **ACTIVO CORRIENTE**

#### **Caja y Bancos**

Se compone de las siguientes partidas:

<b>CAJA BANCOS</b>	<b>AL 31/12/2012</b>
Banco Pichincha	146.196.17
Caja chica	350,00
<b>Total</b>	<b>146.546,17</b>

Manejamos el Banco Pichincha que nos han ayudado mucho con el manejo de los flujos apoyo cuando no lo tenemos y el fondo de caja chica que es para los gastos menores de la oficina.

## DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Los principales saldos de Documentos y Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre del 2015, son los que se muestran a continuación en su mayor parte es por cobrar a los clientes.

CUENTAS POR COBRAR	
	AL 31/12/2013
Cientes	122.463,02
IVA	9.823,84
Otros IRF	17.755,93
<b>Total</b>	<b>150.042,39</b>

El rubro más importante lo integran las cuentas por cobrar a clientes, las mismas que evidencian cifras considerables, en razón de que se registra la totalidad de la facturación por la venta, ya que fueron procesos cerrados en su ejecución el año pasado y valores altos en diciembre y noviembre.

## ACTIVO FIJO NETO

Los saldos netos componentes de Propiedad, Planta y Equipo son los siguientes con sus respectivas depreciaciones ya aplicadas.

ACTIVO FIJO NETO	
	AL 31/12/2013
Planta y Equipo	1.602,47
Equipos de Computación	1.663,28
Otras Propiedades planta y Equipo	1.065,15
<b>Total</b>	<b>4.330,90</b>

## PASIVO CORRIENTE

Se registran las obligaciones a proveedores, prestaciones sociales y la administración tributaria.

## CUENTAS POR PAGAR

Las Cuentas por Pagar corresponden a obligaciones a proveedores, tanto de materiales como de equipos y otros rubros que son necesarios para el giro del negocio, así como también pagos a consultores.

CUENTAS POR PAGAR	AL 31/12/2014
Proveedores	158.632,80
<b>Total</b>	<b>158.632,80</b>

## OTROS ACREEDORES Y OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

Corresponde a las deudas principalmente por obligaciones legales y con el personal.

CUENTAS POR PAGAR	AL 31/12/2013
EMPLEADOS	12.312,35
SRI	14.602,52
<b>Total</b>	<b>26.914,87</b>

## CONFORMACIÓN DEL CAPITAL Y PATRIMONIO

El patrimonio está constituido por:

PATRIMONIO	AL 31/12/2013
CAPITAL	900,00
RESERVA LEGAL	8.304,77
<b>Total</b>	<b>9.204,77</b>

## **ESTADO DE RESULTADOS**

### **INGRESOS**

Los ingresos que suman un total de 639.666,55 es el total del año y corresponde a los servicios operativos de consultoría.

### **GASTOS**

#### **Operativos y Administrativos**

Tenemos los gastos administrativos que son propiamente los gastos de sueldo del personal que no interviene en la consultoría, y otros gastos como arriendo, condominio, teléfonos, luz etc.

Así también los gastos operativos, siendo estos los rubros que directamente intervienen en la parte operativa de ADVANCETALENT CIA. LTDA., como son honorarios consultores, comisiones, pagos por herramientas, materiales e impresiones varias.

El total de los gastos es:

G. Operativos	\$ 360.082,61
G. Administrativos	\$ 197.501,22