CONSULHES&Q CIA. LTDA.

Los Lirios N45-39 y los Naranjos
Quito-Ecuador

1. INFORMACION GENERAL.-

CONSULHES&Q CIA. LTDA., es una Compañía legalmente constituida en Ecuador, de nacionalidad Ecuatoriana regida por las leyes del país. Su domicilio principal es de Distrito Metropolitano de Quito, el número de RUC de la empresa es 1792181941001.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑÍA: La compañía se encuentra ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón QUITO, Parroquia El Batan, Barrio Monteserrín, Calle Los Lirios N45-39 y los Naranjos.

OBJETO SOCIAL.- La compañía tiene por objeto ofrecer servicios de asesoramiento en sistemas de gestión de calidad, salud ocupacional, seguridad y comercial.

CAPITAL SUSCRITO, PAGADO Y AUTORIZADO: El capital suscrito y pagado de la compañía es de USD 800, oo equivalente a 800 acciones de UD$1 por acción.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1. Base de Presentación.-

Consulhes&Q Cía. Ltda., empresa que inicio sus actividades en el año 2009, aún no muestras un despunte importante, la administración espera que su situación económica mejore en los siguientes períodos. En base a lo anotado es necesario indicar los aspectos relevantes de la situación económica de la misma, así: Los estados financieros de la compañía han sido elaborados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIFS para PYMES). La empresa no tiene mayores movimientos, la información financiera que se presenta es:

a) Estado de Situación Financiera
b) Estado de Resultados
c) Estado de cambios en el Patrimonio
d) Estado de flujos de efectivo
e) Notas a los Estados Financieros

La unidad de medida monetaria para la contabilidad y para la información financiera es el dólar americano (US$), moneda oficial adoptada por la República del Ecuador a partir de marzo del año 2.000. Los estados financieros han sido elaborados bajo el principio del costo o valor histórico.

En el balance de situación financiera se clasifica a los activos y pasivos entre corrientes y no corrientes; en función de su vencimiento, corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y no corrientes, aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses.

2.2. Efectivo y Equivalentes de Efectivo.

El efectivo y equivalentes de efectivo comprenden el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos, otras inversiones de corto plazo de alta liquidez con vencimientos originales de tres meses o menos y sobregiros bancarios.

2.3. Activos Financieros.-

2.3.1 Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes.-

Agrupa las sub cuenta que representa los derechos de cobro a terceros que se derivan de la venta de servicios que realiza la empresa en razón de su objeto de negocio. Con pagos fijos o determinados que no están cotizados en un mercado activo, están incluidos dentro de activos corrientes a excepción de aquellos cuyo vencimiento es superior a los doce meses posteriores a la fecha de balance en cuyo caso figura clasificado como activos no corrientes.

2.4. Inventarios

Siendo Consulhes&Q Cía. Ltda., una empresa de servicios, está no posee inventarios.

2.5. Propiedad, Planta y Equipo.

Consulhes&Q Cía. Ltda., no tiene activos fijos.

2.6. Acreedores comerciales

Es una sub clasificación de los pasivos financieros en este rubro se registran las obligaciones basadas en condiciones de crédito normales en las cuales no se registran ningún tipo de intereses, en el caso de la empresa la única cuenta por pagar es la de préstamo a socios.

3. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO 2016.

1. ACTIVOS

1.01.01. Efectivo y Equivalentes de Efectivo:

La cuenta de efectivo y sus equivalentes al 31 de Diciembre del 2016 es:

DETALLE	*VALOR US$*
Banco Pichincha C.A.	*221,84*
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	***221,84***

1.01.02. Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes:

La empresa mantiene una cuenta por cobrar comercial que al 31 de Diciembre del 2016 es:

DETALLE	*VALOR US$*
Cuentas por Cobrar clientes locales no Relacionados	*1.842,40*
TOTAL CUENTAS Y DOCUETNOS POR COBRAR COMERCIALES	***1.842,40***

1.01.03. Activos por Impuestos corrientes

Los Activos por Impuestos corrientes al 31 de diciembre del 2016, muestran los siguientes saldos:

DETALLE	VALOR US$
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	*263,20*
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	***263,20***

2. PASIVOS

2.01.03. Cuentas y Documentos por Pagar

Al 31 de Diciembre del 2016 la empresa mantiene una cuenta por pagar a su socio el detalle es:

DETALLE	VALOR US$
Ing. Jorge León Vega	*4.039,09*
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	***4.039,09***

2.01.04. Otras Obligaciones corrientes

El saldo que la empresa mantiene al 31 de diciembre del 2016 es:

DETALLE	PARCIAL US$	VALOR US$
Con la Administración Tributaria		***289,96***
12% IVA Ventas	*263,20*	
Impuesto a la Renta por Pagar	***26,76***	
Obligaciones con el IESS		***82,76***
Aportes por Pagar	*82,76*	
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		***372,72***

3. PATRIMONIO

3.01. CAPITAL

El capital Social de la empresa está constituido por 800 participaciones de $ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una. El capital está completamente pagado, y se detalla de la siguiente manera.

DETALLE	VALOR US$
Capital Suscrito o asignado	
León Vega Jorge Luis	*784,00*
Racines Enríquez Iván Alberto	*16,00*
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	***800,00***

3.02.01. Resultados Acumulados

El saldo de los Resultados Acumulados de la empresa al 31 de Diciembre del 2016 es:

DETALLE	VALOR US$
Ganancias acumulados	***3.811,65***
Menos Dividendos	*0,00*
Menos transferencias a Reserva Legal	*0,00*
(-) Pérdidas Acumuladas	*-4.896,24*
Resultados acumulados por adopción NIIF	*0,00*
Reserva de capital	*0,00*
Reserva por Donaciones	*0,00*
Reserva por Valuación	*0,00*
Superávit por reevaluación de Inversiones	*0,00*
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	***-1.084,59***

4. INGRESOS

4.1. Ingresos de Actividades ordinarias

Los ingresos de la compañía durante el ejercicio económico 2016 fueron los siguientes:

DETALLE	VALOR US$
Ventas de Servicios	***1.880,00***
Asesorías	
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	***1.880,00***

5. COSTO Y GASTOS POR SU NATURALEZA

En este rubro se encuentra los costos y gastos operativos efectuados durante el período:

DETALLE	VALOR US$
Costos de Venta	***3.048,60***
Gastos Administrativos	*566.82*
TOTAL COSTOS Y GASTOS	***3.615,42***

Elaborado por:

Sra. Fanny Chicaiza
CONTADORA

Aprobado por

Ing. Jorge Luis León Vega
GERENTE GENERAL