

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE CALIDAD INTERNACIONAL DE  
CERTIFICACIONES S.A. AL 31 DE DICIEMBRE 2017.

1. ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2017. Las políticas contables aplicadas son consistentes con períodos anteriores. Las principales políticas contables aplicadas son las siguientes:

2. DETALLE DE CUENTAS

2.1 Situación Financiera

Efectivo en Caja, Bancos y Equivalentes de Efectivo

1.01.01.01	Bancos	4,269.92
1.01.01.02	Caja	500.00

Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

1.01.02.05	Cuentas por cobrar locales	39,309.63
------------	----------------------------	-----------

Se recomienda a la Administración de la Compañía que la facturación se la realice por cada etapa de avance de las auditorías a fin de no acumular saldos en cuentas por cobrar y liberar recursos de impuestos (IVA) incurridos en la facturación.

Partes Relacionadas

Por Cobrar

1.01.02.13	Cuentas por cobrar SIGCA	3,866.01
------------	--------------------------	----------

Por pagar

2.01.06.03	CxP Beatriz Mondeja	9,000.00
2.02.08	Otras Provisiones	12,000.00

Cuentas por Pagar a Beatriz Mondeja corresponde a la adquisición de un vehículo Citroen C5 avaluado en \$ 9.000 y que hasta el cierre de los estados financieros 2017 no se ha definido la forma de pago.

Otras provisiones corresponden a honorarios por Gerencia General de Ing. César Lujé a razón de \$ 1,000.00 mensuales que no fueron facturados en el 2017 y que serán regularizados dentro del primer semestre 2018.

## Propiedad, Planta y Equipo

1.02.01.04	Instalaciones	100,00
1.02.01.05	Muebles y enseres	3.349,28
1.02.01.08	Equipo de computacion	10.370,56
1.02.01.09	Vehiculos	10.574,35
1.02.01.12	Depreciación acumulada (P.P.E.)	-9.852,40
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>14.541,79</b>

## Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

2.01.03.01	Cuentas por Pagar Proveedores Locales	1,638.96
------------	---------------------------------------	----------

## Beneficios a Empleados

2.01.05.01	Decimo Tercero por Pagar	367,20
2.01.05.02	Decimo Cuarto x Pagar	1.501,10
2.01.05.04	Vacaciones por Pagar	1.690,44
2.01.05.05	Aporte Patronal x Pagar	491,31
2.01.05.06	Aporte Personal x Pagar	416,41

## Impuestos

### Activos

1.01.05.02	Crédito Tributario IR Anteriores	3,089.13
1.01.05.04	Credito tributario IR corriente	4,593.48

### Pasivos

2.01.04.01	IVA cobrado	6,812.78
2.01.07.01	Retenciones por pagar IVA	2,911.16
2.01.07.02	Retenciones por pagar Renta	2,202.44

La compañía tiene obligaciones pendientes (declaraciones) que según la Administración de la compañía serán atendidas en el transcurso del año 2018 según el flujo que se pueda generar para ello.

## Patrimonio

3.01	Capital	1.000,00
3.04.01	Reserva legal	841,98
3.06.01	Ganancias acumuladas	15.013,86
	Resultado corriente	11.991,04
<b>Total patrimonio</b>		<b>28.846,88</b>

## 2.2 Resultados Integrales

INGRESOS OPERACIONALES	198.146,91
COSTOS OPERACIONALES	44.535,49
GASTOS VENTAS/ADMINISTRACIÓN/FINANCIEROS	139.129,10
====> RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	<b>14.482,32</b>

### 3. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2017, hasta la fecha de elaboración de las notas a los estados financieros 27 de abril de 2018, no se han producido hechos significativos que puedan afectar la presentación razonable de los Estados Financieros.

---

CONTADOR  
Enrique Pullas  
RUC. 1713061776001