

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en dólares Estadounidenses)

1. Efectivo y Equivalente al efectivo.

Incluye el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos.

2. Cuentas y documentos por Cobrar clientes corrientes.-

Representados en el estado de Situación Financiera por la cuentas por cobrar a compañías relacionadas, estas cuentas corresponden a los montos adeudados por compañías relacionadas por servicios prestados. Se reconocen a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado, pues no se generan intereses y son exigibles hasta en noventa días. Otras cuentas por cobrar, representadas principalmente por préstamos a empleados que se liquidan en el corto plazo. Se registran al valor del desembolso realizado, que es equivalente a su costo amortizado.

3. Propiedades y Equipos.-

Las propiedades y equipos son registradas al costo, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro en caso de producirse. La depreciación de los equipos es calculada linealmente, basa en la vida útil de los bienes identificables, que posean vidas útiles diferenciadas. Las estimaciones de vidas útiles y valores residuales de estos activos fijos son revisados y ajustados si es preciso a cada fecha de cierre de los estados financieros.

Las vidas útiles estimadas son las siguientes:

TIPO DE BIENES	NÚMERO DE AÑOS
Muebles y Enseres	10
Equipo de Cómputo y Software	3
Maquinarias y Equipo	10

Las pérdidas y ganancias por la venta de equipos, se calcula comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el Estado de Resultados Integrales.

4. Cuentas y documentos por pagar.-

Corresponden a los pagos pendientes a proveedores, incluido en el pasivo corriente, ya que su vencimiento será no mayor a 12 meses.

Se incluye en este rubro también, la deuda que existe con los socios de la empresa, exceptuando un vencimiento mayor a 12 meses contados a partir de la fecha del estado de situación financiero. Integra este grupo igualmente las cuentas por pagar a instituciones financieras con el mismo vencimiento.

5. Provisiones.-

La compañía registrada provisiones cuando tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de eventos pasados. Los montos reconocidos como provisión son la mejor estimación de la Administración, a la fecha de cierre de los Estados Financieros. Décimo Tercero y Décimo Cuarto Sueldo se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador.

6. Capital Social.-

El capital autorizado, suscrito y pagado de la Compañía al 31 de Diciembre del 2017 es de \$. 10.000,00, que comprende 10.000 acciones ordinarias y nominativas de UN DÓLAR CADA UNA.

7. Ingresos.-

Este rubro contempla, el valor total del año, percibido por facturación de prestación de servicios, más un valor mínimo por otros conceptos relacionado con la actividad misma.

8. Costos y Gastos.-

Los costos y gastos agrupados de acuerdo a su naturaleza, son los siguientes:

2017.-

DESCRIPCION		COSTO	GASTO	
SUELDOS Y SALARIOS	56139.97	12832.22		
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMINIZACIONES/OTROS		9629.23	405.94	
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL Y FONDOS DE RESERVA		11317.08	1957.81	
HONORARIOS Y OTROS POR SERVICIOS OCASIONALES	3136.00			
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		8600.00		
DESAHUCIOS	1075.04			
ARRIENDOS OPERATIVOS		5227.20		
OTROS	5076.62			
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			409.50	
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	3388.81	440.36		
TRANSPORTE		26.78		
SEGUROS Y REASEGUROS		1817.06		
GASTOS DE GESTIÓN		703.98		
GTOS.FINANCIEROS Y OTROS		2246.82		
GTOS.FINANCIEROS. COMISIONES BANCARIAS OTROS		276.88		
SERVICIOS PUBLICOS		845.87		
PROMOCION Y PUBLICIDAD		2024.85		
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		1576.45		
OTRAS DEPRECIACIONES		4344.86		
OTRAS AMORTIZACIONES		2052.20		
SUMINISTROS, HERRAMIENTA Y MATERIALES		1175.47		
PAGO POR OTROS SERVICIOS		2717.48		
TOTAL COSTOS Y GASTOS		91579.81	47864.67	139444.48

MARTHA MOYA J.

CPA. 12032