

INCLUSYS SERVICIOS DE CONSULTORÍA CÍA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2012

Las presentes notas tienen como finalidad aclarar los datos que se encuentra en los Estados de Situación Financiera y de Pérdidas y Ganancias. En éstas se describe la composición y se señalan las políticas que aplica la empresa en cada uno de los rubros.

1. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO

INCLUSYS SERVICIOS DE CONSULTORÍA CÍA. LTDA “La Compañía” fue constituida en la ciudad de Quito – Ecuador el 22 de febrero del 2010, legalmente inscrita en el Registro mercantil del cantón Quito el 26 de marzo del 2010. Se halla regida por la Ley de Compañías y resoluciones emanadas por los diferentes organismos de control. El objeto social de la Compañía es la prestación de servicios de los siguientes servicios: asesoría, investigación, análisis y estudios de mercado, determinación de condiciones de negociación, asesoría en términos de las transacciones en los mercados, asesoría en fortalecimientos de capacidades, procesos generales, políticas internas y similares.

2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas contables de la empresa, han sido establecidas a base de los principios de contabilidad generalmente aceptados, Normas Internacionales de Información Financiera NIIF´S, adoptados por la gerencia de la empresa para la elaboración de los estados financieros.

a) Preparación de los estados financieros

Los estados financieros han sido preparados en base de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF´S, mismas que han sido

autorizadas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, y se presenta en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

b) Disponible

Los equivalentes de efectivo de la empresa se ha definidos por el saldo disponible en caja y bancos.

c) Propiedad planta y equipo

Los activos fijos de la empresa se encuentran registrados al costo de adquisición, y previa autorización de la gerencia, la depreciación de los mismos se calcula por el método de línea recta, aplicando los siguientes porcentajes:

Muebles y enseres	10%
Equipo de oficina	10%
Equipo de computación	33,3%
Vehículos	20%

En cuanto a los valores correspondientes por el gasto de la depreciación son registrados directamente afectando a los resultados.

d) Cuentas por pagar

Para las distintas adquisiciones de la empresa, la gerencia solicita la verificación de toda la documentación de soporte que cumpla con los requisitos indispensables, con las debidas aprobaciones y montos autorizados, estipulados en las políticas de la compañía, la cancelación de obligaciones a proveedores se lo realiza todos los días viernes de acuerdo a la disponibilidad de los fondos, y los acuerdos pactados con los distintos proveedores, que generalmente oscila entre 30 y 45 días plazo.

e) Impuesto a la renta

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno vigente, la utilidad resultante del ejercicio grava el 23% de impuesto a la renta después de la determinación del 15% para utilidades.

f) Reconocimiento de ingresos

La Compañía reconoce los ingresos por actividades de asesoramiento empresarial y en materia de gestión en el campo tributario, legal.

3. BANCOS

El saldo de bancos al 31 de Diciembre del 2012, es 14046,54 el mismo que fue conciliado y revisado con los soportes físicos.

4. CUENTAS POR COBRAR

Este rubro se encuentra conformado de la siguiente manera:

- Servicio Holandés de Cooperación \$ 4293,50 valor que corresponde a facturas del año en curso.

5. IMPUESTOS

Se encuentra compuesto por:

- Crédito Tributario Iva \$43532,82
- Crédito Tributario Renta \$8932,89
- Retenciones en la Fuente año corriente \$ 6608,15

Respecto a estas cuentas son valores correspondientes a los impuestos que serán declarados en el mes de enero, cabe resaltar que dichas cuentas han sido conciliadas con el anexo transaccional del mes de diciembre a fin de no tener diferencias que afecten las partidas en enero.

6. ACTIVOS NO CORRIENTES

CONCEPTO	VALOR
MUEBLES Y ENCERES	4001,00
EQUIPO DE COMPUTACION	3328,25
DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENCERES	-849,10
DEPRECIACION ACUM. EQ. COMPUTACION	-1487,75
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4992,40

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Este rubro detallado en el Balance se compone de la siguiente manera:

Sueldos y Beneficios Sociales \$376,98

Proveedores por Pagar \$ 23174,72

Las cuentas detalladas han sido previamente conciliadas y verificado los saldos con documentos soporte, como se indicó en la reunión mantenida la semana pasada.

Todas las cuentas presentadas han sido analizadas en base a las pruebas departamentales y presentan razonablemente los valores del Balance General.

8. PATRIMONIO

Las cuentas de capital pagado no han tenido movimientos durante el periodo analizado.

9. INGRESOS

La compañía refleja en la contabilidad sus ingresos cargados a la siguiente cuenta:

- Ingresos por asesoría \$32953,21

- Otros Ingresos \$343,30

10. EGRESOS

La composición de los egresos al 31 de Diciembre del 2012 es la siguiente:

*	G A S T O S	0
620	GASTOS DE ADMINISTRACION	165539,21
6201010001	HONORARIOS	98095,64
6201010002	SUELDOS	24305,08
6201010003	DÉCIMO TERCER SUELDO	2025,46
6201010004	DÉCIMO CUARTO SUELDO	381,82
6201010005	VACACIONES	1012,69
6201010006	APORTE PATRONAL	2953,1
6201010010	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	560,79
6201010011	VIAJES	46,2
6201010012	CONDOMINIO-ALICUOTAS	1238,25
6201010014	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	94,65
6201010016	SUMINISTROS Y MATERIALES	912,76
6201010017	TRANSPORTE	312,95
6201010018	LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO DE OFICINA	591,86
6201010019	ENVIO VALIJA-ENCOMIENDAS & CORREOS	149,17
6201010020	CAFETERIA	18,33
6201010021	PUBLICIDAD	750
6201010023	GASTOS BANCARIOS	160,27
6201010024	GASTOS NO DEDUCIBLES	8932,8
6201010025	TELEFONIA CELULAR	53,22
6201010026	ALIMENTACION	3
6201010027	PROMOCION Y PUBLICIDAD	483,15
6201010028	OTROS SERVICIOS	1502,5
6201010029	OTROS BIENES	1947,14
6201010030	DIETAS Y SERVICIOS DE GERENCIA GENE	8357,72
6201010031	MANTENIMIENTO DE SOFTWARE	395
6201040004	DEP. MUEBLES DE OFICINA	400,1
6201040005	DEP. EQUIPO DE COMPUTACION	842,67
6201050001	ARRIENDO OFICINAS	6103,58
6201060004	MANTENIMIENTO VEHICULO	151,5
6201070002	ENERGIA ELECTRICA	140,07
6201070003	TELEFONO CONVENCIONAL	992,49
6201070005	INTERNET	823,8

6201080001	TRAMITES LEGALES	801,45
6351010002	HONORARIOS	4444,44
646	PROYECTO MAPEO I DE EMPRESAS PARA N	22363,65
64610	PROYECTO MAPEO I DE EMPRESAS PARA N	22363,65
6461010	PROYECTO MAPEO I DE EMPRESAS PARA N	22363,65
6461010002	HONORARIOS	22363,65
648	PROYECTO REPSOL YPF NI AMAZONIA REP	449,43
64810	PROYECTO REPSOL YPF NI AMAZONIA REP	449,43
6481010	PROYECTO REPSOL YPF NI AMAZONIA REP	449,43
6481010003	ALIMENTACION	46,63
6481010004	HOSPEDAJE	38,39
6481010009	VIAJES	364,41
649	PROYECTO PMC BALANCEADOS-MIPRO	2823,83
64910	PROYECTO PMC BALANCEADOS-MIPRO	2823,83
6491010	PROYECTO PMC BALANCEADOS-MIPRO	2823,83
6491010002	HONORARIOS	2500
6491010003	ALIMENTACION	18,89
6491010007	SUMINISTROS Y MATERIALES	65,61
6491010008	TRANSPORTE	1,79
6491010009	VIAJES	237,54
650	PROYECTO HERRAMIENTA ASESORIA NI-SN	131,75
65010	PROYECTO HERRAMIENTA ASESORIA NI-SN	131,75
6501010	PROYECTO HERRAMIENTA ASESORIA NI-SN	131,75
6501010003	ALIMENTACION	3,12
6501010004	HOSPEDAJE	11,61
6501010006	COMBUSTIBLES	8,93
6501010009	VIAJES	108,09
656	PROYECTO MICROFINANZAS PARA NI ACCI	184,8
65610	PROYECTO MICROFINANZAS PARA NI ACCI	184,8
6561010	PROYECTO MICROFINANZAS PARA NI ACCI	184,8
6561010003	ALIMENTACION	16,75
6561010004	HOSPEDAJE	75,6
6561010009	VIAJES	92,45

658	PROYECTO CBV PICHINCHA-MIES/IEPS	15719,09
65810	PROYECTO CBV PICHINCHA-MIES/IEPS	15719,09
6581010	PROYECTO CBV PICHINCHA-MIES/IEPS	15719,09
6581010001	SEGURO GARANTIA	156,92
6581010002	HONORARIOS	10370
6581010003	ALIMENTACION	180,52
6581010004	HOSPEDAJE	190,96
6581010005	TELEFONO	8,93
6581010006	COMBUSTIBLES	71,4
6581010007	SUMINISTROS Y MATERIALES	174,25
6581010008	TRANSPORTE	254,43
6581010009	VIAJES	875,7
6581010010	OTROS SERVICIOS	1287,55
6581010011	GASTOS NO DEDUCIBLES	2148,43
659	DIAGNOSTICO COMUNITARIO HOLCIM/PLAN	841,58
65910	DIAGNOSTICO COMUNITARIO HOLCIM/PLAN	841,58
6591010	DIAGNOSTICO COMUNITARIO HOLCIM/PLAN	841,58
6591010003	ALIMENTACION	409,18
6591010004	HOSPEDAJE	66
6591010008	TRANSPORTE	183,2
6591010009	VIAJES	183,2
660	FORTALECIMIENTO ASOCIACION ACOPIAD	28801,81
66010	FORTALECIMIENTO ASOCIACION ACOPIAD	28801,81
6601010	FORTALECIMIENTO ASOCIACION ACOPIAD	28801,81
6601010001	SEGURO GARANTIA	417,97
6601010002	HONORARIOS	22150,2
6601010003	ALIMENTACION	576,72
6601010004	HOSPEDAJE	502,71
6601010006	COMBUSTIBLES	21,43
6601010007	SUMINISTROS Y MATERIALES	425,17
6601010008	TRANSPORTE	456,83
6601010009	VIAJES	4250,78
661	EVALUACION DISEÑO PROYECTO CARNICOS	211,71
66110	EVALUACION DISEÑO PROYECTO CARNICOS	211,71
6611010	EVALUACION DISEÑO PROYECTO CARNICOS	211,71
6611010006	COMBUSTIBLES	76,35

6611010007	SUMINISTROS Y MATERIALES	54,72
6611010009	VIAJES	80,64
662	MAGAP ASISTENCIA TECNICA CAFE	13693,22
66210	MAGAP ASISTENCIA TECNICA CAFE	13693,22
6621010	MAGAP ASISTENCIA TECNICA CAFE	13693,22
6621010002	HONORARIOS	13693,22
664	INTERPRETACION NACIONAL RSPO (ANCUP	562,27
66410	INTERPRETACION NACIONAL RSPO (ANCUP	562,27
6641010	INTERPRETACION NACIONAL RSPO (ANCUP	562,27
6641010003	ALIMENTACION	71,17
6641010004	HOSPEDAJE	16
6641010006	COMBUSTIBLES	137,06
6641010007	SUMINISTROS Y MATERIALES	338,04
665	DEMANDA E INFRAESTRUCTURA .MOPRO	4081,92
66510	DEMANDA E INFRAESTRUCTURA. MIPRO	4081,92
6651010	DEMANDA E INFRAESTRUCTURA. MIPRO	4081,92
6651010002	HONORARIOS	3125
6651010003	ALIMENTACION	158,98
6651010006	COMBUSTIBLES	17,86
6651010007	SUMINISTROS Y MATERIALES	780,08
666	PMC BALANCEADOS PRONACA	795,08
66610	PMC BALANCEADOS PRONACA	795,08
6661010	PMC BALANCEADOS PRONACA	795,08
6661010003	ALIMENTACION	204,99
6661010004	HOSPEDAJE	20
6661010005	TELEFONO	8,93
6661010006	COMBUSTIBLE	193,84
6661010007	SUMINISTROS Y MATERIALES	47,1
6661010008	TRANSPORTE	60
6661010009	VIAJES	260,22
667	NEGOCIOS INCLUSIVOS CONQUITO	968,63
66710	NEGOCIOS INCLUSIVOS CONQUITO	968,63
6671010	NEGOCIOS INCLUSIVOS CONQUITO	968,63
6671010003	ALIMENTACION	183,69
6671010006	COMBUSTIBLE	137,52
6671010007	SUMINISTROS Y MATERIALES	447,42
6671010008	TRANSPORTE	200
668	FORTALECIMIENTO MAIZ GPLOJA	5238,54
66810	FORTALECIMIENTO MAIZ GPLOJA	5238,54
6681010	FORTALECIMIENTO MAIZ GPLOJA	5238,54
6681010003	ALIMENTACION	1273,13

6681010004	HOSPEDAJE	2014,64
6681010006	COMBUSTIBLE	17,86
6681010007	SUMINISTROS Y MATERIALES	842,89
6681010008	TRANSPORTE	758,72
6681010009	VIAJES	331,3
669	PMC MAÍZ MAGAP	2578,52
66910	PMC MAÍZ MAGAP	2578,52
6691010	PMC MAÍZ MAGAP	2578,52
6691010002	HONORARIOS	163,33
6691010003	ALIMENTACIÓN	358,75
6691010004	HOSPEDAJE	119,65
6691010005	TELÉFONO	17,86
6691010006	COMBUSTIBLE	383,46
6691010007	SUMINISTROS Y MATERIALES	312,35
6691010008	TRANSPORTE	81,33
6691010009	VIAJES	924,89
6691010010	GASTOS NO DEDUCIBLES	216,9
670	PMC ARROZ MAGAP	8477,13
67010	PMC ARROZ MAGAP	8477,13
6701010	PMC ARROZ MAGAP	8477,13
6701010001	SEGURO GARANTÍA	133,42
6701010002	HONORARIOS	4017,85
6701010003	ALIMENTACIÓN	465,41
6701010005	TELÉFONO	8,93
6701010006	COMBUSTIBLE	168,76
6701010007	SUMINISTROS Y MATERIALES	881,26
6701010008	TRANSPORTE	85,2
6701010009	VIAJES	639,6
6701010010	GASTOS NO DEDUCIBLES	211,94
6701010011	OTROS GASTOS	1864,76
671	DISEÑO BID CONQUITO	110,85
67110	DISEÑO BID CONQUITO	110,85
6711010	DISEÑO BID CONQUITO	110,85
6711010006	COMBUSTIBLE	52,68
6711010007	SUMINISTROS Y MATERIALES	58,17
673	CADENA AVICULTURA- CONAVE	2910,71
67310	CADENA AVICULTURA - CONAVE	2910,71
6731010	CADENA AVICULTURA - CONAVE	2910,71
6731010002	HONORARIOS	500
6731010010	GASTOS NO DEDUCIBLES	2410,71
674	CAPCITACIÓN - CONGOPE	518,04
67410	CAPACITACIÓN - CONGOPE	518,04
6741010	CAPACITACIÓN - CONGOPE	518,04
6741010001	SEGUROS GARANTÍA	29,92
6741010003	ALIMENTACIÓN	53,17

6741010004	HOSPEDAJE	123,75
6741010006	COMBUSTIBLE	102,49
6741010007	SUMINISTROS Y MATERIALES	13,54
6741010008	TRANSPORTE	195,17
676	ESTUDIO ETNOGRÁFICO - UNA	214,79
67610	ESTUDI ETNOGRÁFICO - UNA	214,79
6761010	ESTUDIO ETNOGRÁFICO - UNA	214,79
6761010009	VIAJE	214,79
677	MEMORANDO PROYECTO NI- CONQUITO	4,46
67710	MENORANDO PROYECTO NI -CONQUITO	4,46
6771010	MEMORANDO PROYECTO NI - CONQUITO	4,46
6771010006	COMBUSTIBLE	4,46
678	DATOS PORCICULTORES - ASPE	2751,99
67810	DATOS PORCICULTORES - ASPE	2751,99
6781010	DATOS PORCICULTORES -ASPE	2751,99
6781010002	HONORARIOS	2738,6
6781010006	CONBUSTIBLE	13,39
679	RUEDA DE NEGOCIOS - CONGOPE	486,06
67910	RUEDA DE NEGOCIOS - CONGOPE	486,06
6791010	RUEDA DE NEGOCIOS - CONGOPE	486,06
6791010001	SEGUROS GARANTÍAS	34,7
6791010003	ALIMENTACIÓN	14,7
6791010005	TELÉFONO	17,86
6791010006	COMBUSTIBLE	52,24
6791010007	SUMINISTROS Y MATERIALES	125,58
6791010008	TRANSPORTE	31,08
6791010010	GASTOS NO DEDUCIBLES	209,9
680	FACILITACIÓN CACAO ESM- PDRN	269,22
68010	FACILITACIÓN CACAO ESM. - PDRN	269,22
6801010	FACILITACIÓN CACAO ESM. - PDRN	269,22
6801010003	ALIMENTACIÓN	15,36
6801010004	HOSPEDAJE	100,65
6801010006	COMBUSTIBLE	23,21
6801010010	GASTOS NO DEDUCIBLES	130
	TOTAL GASTOS	285172,73

Con la información analizada en el presente documento la empresa INCLUSYS SERVICIOS DE CONSULTORÍA CÍA. LTDA al 31 de diciembre del 2012 presenta una utilidad neta de \$44701,78.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jorge Ramírez', is written over a horizontal line.

Lic. Jorge Ramírez
Contador General
INCLUSYS SERVICIOS DE CONSULTORÍA CÍA. LTDA