

ADVICE HELSE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

1. Activo Disponible

El Activo Disponible comprende el efectivo en caja chica y bancos, así como depósitos de libre disponibilidad relacionados con depósitos bancarios de corto plazo, fácilmente convertibles a disponible de efectivo y que no están sujetas a riesgos significativos de cambios en su valor.

Activos Disponibles Efectivo y Equivalente de Efectivo al 31 de diciembre del 2017:

BANCO PICHINCHA	1,040.58	1,967.40
-----------------	----------	----------

Al 31 de diciembre del 2017 los saldos en cuentas corrientes están denominados en dólares estadounidenses, se mantienen en instituciones financieras locales, son de libre disponibilidad y generan intereses menores que son reconocidos como ingresos bancarios del período.

2. Cuentas por Cobrar

CUENTA	2016	2017
CLIENTES VARIOS	1,664.87	4,020.48
ANTICIPO HONORARIOS	1,600.00	-
ANTICIPO PROVEEDORES	150.00	1,360.00
VARIOS		3.94
IVA COMPRAS	24.54	-

Las cuentas por cobrar tienen un plazo de acuerdo a las políticas contables y no generan intereses.

3. Propiedad, Planta y Equipo e Intangibles

El equipo de oficina y computación, así como los muebles y enseres se registran a su valor original, menos su depreciación acumulada. En lo que respecta a Intangibles se incluye únicamente el software para el manejo del sistema contable a su valor original de costo menos la amortización acumulada.

El costo y la depreciación acumulada de los activos vendidos o retirados son eliminados de sus respectivas cuentas y la utilidad o pérdida se afecta a los resultados del ejercicio. La depreciación de estos bienes se calcula por el método de línea recta a

tasas que se consideran suficientes para absorber el costo de los activos al término de su vida útil.

Porcentajes de Depreciación Utilizados:

- Muebles y Enseres: 10% anual
- Equipo de Oficina: 10% anual
- Equipo de Computación y Software: 33% anual

4. Cuentas Por Pagar

A continuación se presenta la composición de este rubro:

CUENTA	2016	2017
PASIVO CORRIENTE	1,564.15	4,517.38
JORGE AGUINAGA	-	667.79
PROVEEDORES LOCALES	605.20	1,864.71
IMPUESTO A LA RENTA	417.88	245.13
IMPUESTOS POR PAGAR	541.07	1,299.75
ANTICIPO CLIENTES	-	440.00

5. Ingresos por Ventas

INGRESOS	18,728.65
INGRESOS OPERATIVOS	18,728.65
SERVICIOS PRESTADOS	7,372.75
SERVICIOS PRESTADOS 12%	11,167.00
SERVICIOS PRESTADOS 0%	165.00
OTROS INGRESOS	18.90
VARIOS	5.00

6. Costos y Gastos Operacionales

Los Costos y Gastos de Operación comprenden:

COSTOS	1,593.46
OTROS COSTOS DE OPERACION	1,593.46
EXAMENES MEDICOS	1,254.00
SERVICIOS PRESTADOS	250.00
HOSPEDAJE Y ESTADIA	89.46

GASTOS	16,106.47
GASTOS ADMINISTRATIVOS	16,083.37
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	16,083.37
AGUA, LUZ, TELEFONO, INTERNET	280.44
UTILES DE OFICINA	7.80
COPIAS	16.23
FORMULARIOS E IMPRESOS	76.00
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	5.60
HONORARIOS PROFESIONALES	10,441.25
ATENCIONES SOCIALES	39.40
CUOTAS, PATENTES Y CONTRIBUCIONES	20.26
GASTOS NO DEDUCIBLES	1,783.28
DEPRECIACION	44.19
IVA GASTO	24.54
SERVICIOS PRESTADOS	2,700.00
CAPACITACIONES	90.00
SERVICIOS DE TRASNPORTE	11.00
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	13.84
PUBLICIDAD	241.99
VARIOS	287.55

7. Gastos Financieros

Los Gastos Financieros comprenden:

GASTOS FINANCIEROS	23.10
COMISIONES E IMPUESTOS	6.37
CARGOS BANCARIOS	16.73



Galo Aguinaga Robayo
CONTADOR