

ADVICE HELSE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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 2018:

CUENTA	2017	2018
CAJA CHICA OFICINA	-	40,00
BANCO PICHINCHA	1.967,40	1.032,70

Al 31 de diciembre del 2018 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	2017	2018
CLIENTES VARIOS	4.020,48	7.711,39
ANTICIPO PROVEEDORES	1.360,00	-
VARIOS	3,94	-
PRESTAMOS EMPLEADOS	-	200,00
RETENCIONES EN LA FUENTE	-	878,37
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	280,00

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	2017	2018
JORGE AGUINAGA	667,79	1.284,06
PROVEEDORES LOCALES	1.864,71	10.624,69
DECIMO TERCER SUELDO	-	24,20
DECIMO CUARTO SUELDO	-	1.125,86
IESS APORTES	-	282,96
IESS PRESTAMOS	-	401,15
UTILIDADES TRABAJADORES	-	304,91
IMPUESTO A LA RENTA	245,13	-
IMPUESTOS POR PAGAR	1.299,75	1.264,87
VARIOS POR PAGAR	-	16,16
ANTICIPO CLIENTES	440,00	0,00

5. Ingresos por Ventas

INGRESOS OPERATIVOS	70.585,55
SERVICIOS PRESTADOS	70.304,22
OTROS INGRESOS	281,33

6. Costos y Gastos Operacionales

Los Costos y Gastos de Operación comprenden:

COSTOS	23.510,98
PERSONAL	19.677,63
SUELDOS	15.650,00
APORTE PATRONAL	1.901,50
BENEFICIOS LEGALES	2.126,13
OTROS COSTOS DE OPERACION	3.833,35
EXAMENES MEDICOS	3.525,77
SUMINISTROS Y MATERIALES	307,58

GASTOS	45.041,87
GASTOS ADMINISTRATIVOS	44.911,20
PERSONAL	6.471,54
SUELDOS	4.850,00
APORTE PATRONAL	589,30
BENEFICIOS SOCIALES	992,24
BONIFICACIONES	40,00
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	38.439,66
AGUA, LUZ, TELEFONO, INTERNET	102,98
UTILES DE OFICINA	197,13
FORMULARIOS E IMPRESOS	281,00
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	5,68
HONORARIOS PROFESIONALES	31.625,38
MANTENIMIENTO Y REPARACION	306,20
GASTOS NOTARIO	382,11
ESTADIA Y ALOJAMIENTO	2,68
ATENCIONES SOCIALES	192,64
GASTOS NO DEDUCIBLES	660,36
DEPRECIACION	176,76
IVA GASTO	454,38
SERVICIOS PRESTADOS	2.170,53
CAPACITACIONES	768,00
PUBLICIDAD	27,69
DOMINIOS	227,55
VARIOS	858,59

7. Gastos Financieros

Los Gastos Financieros comprenden:

GASTOS FINANCIEROS	130,67
COMISIONES E IMPUESTOS	33,52
CARGOS BANCARIOS	97,15



Galo Aguinaga Robayo
CONTADOR