

# CONFIANCE FINANCIAL & BUSINESS SERVICES CIA. LTDA.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

### 1. Activo Disponible

El Activo Disponible comprende básicamente 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.

BANCO INTERNACIONAL #0420621389	2,561.13
---------------------------------	----------

Al 31 de diciembre del 2016 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

CLIENTES NACIONALES	7,218.40
EMPLEADOS	268.32
SEGUROS PREPAGADOS	667.18
RETENCIONES EN LA FUENTE	68.03
CREDITO TRIBUTARIO POR IVA COMPRAS	632.28
CREDITO TRIBUTARIO IVA RET. VENTAS	1,043.70

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:

<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>25,344.23</b>
PROVEEDORES LOCALES	17,505.76
DECIMO TERCER SUELDO	100.00
DECIMO CUARTO SUELDO	309.40
VACACIONES	173.62
IESS APORTES	900.00
IMPUESTOS POR PAGAR	3,951.67
NOMINA POR PAGAR	1,937.36
UTILIDAD TRABAJADORES	466.42

#### 5. Ingresos año 2016

Los ingresos durante el año 2016 corresponden:

INGRESOS OPERATIVOS	34,250.00
VENTAS 14%	34,250.00

#### 6. Gastos Operacionales

Los Gastos de Operación comprenden:

<b>GASTOS</b>	<b>31,140.52</b>
SUELDOS	4,940.76
HORAS EXTRAS	86.67
APORTE PATRONAL	506.25
BENEFICIOS LEGALES	830.24
BONIFICACIONES	6,000.00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	220.11
TELECOMUNICACIONES-AGUA- LUZ-GAS	627.41
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	240.40
HONORARIOS PROFESIONALES	12,900.00

MANTENIMIENTO Y REPARACION	200.00
ALIMENTACION PERSONAL	121.66
ATENCION AL PERSONAL	645.03
PAPELERIA	212.30
GASTOS NO DEDUCIBLES	2.13
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	1,073.72
SEGUROS	333.60
ARRIENDO	117.06
MANTENIMIENTO VEHICULOS	643.48
GASTOS LEGALES	48.80
CORREO	6.88
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	56.58
CAFETERIA Y ASEO	59.26
IMPRESIONES	175.00
FACTURACION ELECTRONICA	135.00
VARIOS	852.63



Galo Aguinaga Robayo  
CONTADOR