

CONFIANCE FINANCIAL & BUSINESS SERVICES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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.

CUENTA	2016	2017
BANCO INTERNACIONAL #0420621389	2,561.13	1,678.54

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 NACIONALES	7,218.40	8,228.96
EMPLEADOS	268.32	-
SEGUROS PREPAGADOS	667.18	160.65
IMPUESTO RENTA	-	1,290.28
RETENCIONES EN LA FUENTE	68.03	-
CREDITO TRIBUTARIO POR IVA COMPRAS	632.28	2,504.34
CREDITO TRIBUTARIO IVA RET. VENTAS	1,043.70	674.80

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
PROVEEDORES LOCALES	17,505.76	4,316.49
DECIMO TERCER SUELDO	100.00	1,132.17
DECIMO CUARTO SUELDO	309.40	1,259.43
VACACIONES	173.62	876.58
FONDOS DE RESERVA	-	109.17
IESS APORTES	900.00	75.06
UTILIDADES TRABAJADORES	466.42	1,051.99
IMPUESTOS POR PAGAR	3,951.67	8,568.77
NOMINA POR PAGAR	1,937.36	3,412.92

5. Ingresos año 2017

Los ingresos durante el año 2017 corresponden:

CUENTA	VALOR
VENTAS 14%	134,648.96

6. Gastos Operacionales

Los Gastos de Operación comprenden:

CUENTA	VALOR
SUELDOS	15,718.94
HORAS EXTRAS	1,324.94
APORTE PATRONAL	2,232.10
BENEFICIOS LEGALES	3,322.79

SERVICIOS PRESTADOS	1,350.00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1,189.27
TELECOMUNICACIONES-AGUA-LUZ-GAS	3,415.83
UTILES DE OFICINA	248.31
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	1,114.80
HONORARIOS PROFESIONALES	78,254.77
MANTENIMIENTO Y REPARACION	2,048.24
ALIMENTACION PERSONAL	676.84
ATENCION AL PERSONAL	2,317.66
PAPELERIA	180.50
LICENCIA	1,493.26
CUOTAS, PATENTES Y CONTRIBUCIONES	29.72
GASTOS NO DEDUCIBLES	171.57
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	3,540.72
ESTACIONAMIENTO Y PEAJES	16.26
SEGUROS	1,586.27
ARRIENDO	1,402.72
MANTENIMIENTO VEHICULOS	1,546.61
SERVICIOS PRESTADOS	274.08
GASTOS LEGALES	250.00
FORMULARIOS E IMPRESOS	135.00
PUBLICIDAD	70.88
CORREO	6.92
SERVICIO DE LIMPIEZA	20.56
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	869.88
CAFETERIA Y ASEO	527.90
FACTURACION ELECTRONICA	630.00
HOSTING Y DOMINIOS	105.00
VARIOS	1,449.99
GASTOS FINANCIEROS	113.36
COMISIONES BANCARIAS	113.36



Galo Aguinaga Robayo
CONTADOR