CONFIANCE FINANCIAL & BUSINESS SERVICES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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	2017	2018
CAJA CHICA	-	20,00
BANCO INTERNACIONAL #0420621389	1.678,54	868,27

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 NACIONALES NO RELACIONADOS	8.228,96	3.949,60
CLIENTES NACIONALES RELACIONADOS		3.318,00

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
CLIENTES NACIONALES NO RELACIONADOS	8.228,96	3.949,60
PROVEEDORES LOCALES	4.316,49	809,47
DECIMO TERCER SUELDO	1.132,17	2.232,36
DECIMO CUARTO SUELDO	1.259,43	2.053,94
VACACIONES	876,58	1.504,54
FONDOS DE RESERVA	109,17	227,93
IESS APORTES	75,06	345,61
IESS PRESTAMOS	-	31,21
UTILIDADES TRABAJADORES	1.051,99	1.358,97
IMPUESTOS POR PAGAR	8.568,77	1.658,50
ANTICIPO CLIENTES	-	300,00
NOMINA POR PAGAR	3.412,92	266,03
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	1.200,00

5. Ingresos año 2018

Los ingresos durante el año 2018 corresponden:

CUENTA	VALOR
INGRESOS	138.631,15
INGRESOS OPERATIVOS	138.564,61
VENTAS 14%	138.564,61
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	66,54
VARIOS	66,54

6. Gastos Operacionales

Los Gastos de Operación comprenden:

CUENTA	VALOR
GASTOS	129.571,37
GASTOS ADMINISTRATIVOS	129.345,67
PERSONAL	22.590,43
SUELDOS	15.200,72
HORAS EXTRAS	1.360,78
APORTE PATRONAL	2.688,71
BENEFICIOS LEGALES	3.340,22

OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	106.755,24
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	344,61
SERVICIOS PRESTADOS	72,80
VARIOS	0,25
TELECOMUNICACIONES-AGUA-LUZ-GAS	3.755,65
UTILES DE OFICINA	51,00
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	1.026,20
HONORARIOS PROFESIONALES	67.871,79
MANTENIMIENTO Y REPARACION	4.099,50
ALIMENTACION PERSONAL	1.367,74
ATENCION AL PERSONAL	2.419,62
PAPELERIA	158,87
CUOTAS, PATENTES Y CONTRIBUCIONES	19,68
GASTOS NO DEDUCIBLES	1.073,58
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	3.765,07
ESTACIONAMIENTO Y PEAJES	4,46
SEGUROS	819,81
ALICUOTAS	350,43
CAPACITACIONES	170,00
ARRIENDO	8.750,43
MANTENIMIENTO VEHICULOS	1.948,68
DESAHUCIO	102,50
SERVICIOS PRESTADOS	3.727,68
GASTOS LEGALES	100,00
FORMULARIOS E IMPRESOS	175,00
PUBLICIDAD	1.405,00
SERVICIO DE LIMPIEZA	360,00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.373,91
CAFETERIA Y ASEO	961,79
HOSTING Y DOMINIOS	287,99
VARIOS	191,20
GASTOS FINANCIEROS	225,70
INTERESES	111,53
COMSIONES BANCARIAS	114,17

Galo Aguinaga Robayo
CONTADOR