

CONFIANCE FINANCIAL & BUSINESS SERVICES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

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	2018	2019
CAJA CHICA	20,00	20,00
BANCO INTERNACIONAL #0420621389	868,27	2.553,33

Al 31 de diciembre del 2019 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	2018	2019
CLIENTES NACIONALES NO RELACIONADOS	7.267,60	3.172,80

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	2018	2019
PROVEEDORES LOCALES	809,47	734,37
DECIMO TERCER SUELDO	2.232,36	191,80
DECIMO CUARTO SUELDO	2.053,94	787,92
VACACIONES	1.504,54	-
FONDOS DE RESERVA	227,93	227,93
IESS APORTES	345,61	497,16
IESS PRESTAMOS	31,21	237,20
UTILIDADES TRABAJADORES	1.358,97	743,43
IMPUESTOS POR PAGAR	1.658,50	1.652,27
JORGE AGUINAGA	-	-
ANTICIPO CLIENTES	300,00	6,60
CAJA CHICA	-	22,10
NOMINA POR PAGAR	266,03	1.799,49
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.200,00	-

5. Ingresos año 2019

Los ingresos durante el año 2019 corresponden:

<u>INGRESOS</u>	<u>138.539,39</u>
<u>INGRESOS OPERATIVOS</u>	<u>138.539,39</u>
VENTAS 12%	138.539,39

6. Gastos Operacionales

Los Gastos de Operación comprenden:

CUENTA	VALOR
GASTOS	133.583,19
GASTOS ADMINISTRATIVOS	133.083,48
PERSONAL	30.059,87
SUELDOS	18.635,18
HORAS EXTRAS	3.475,10
APORTE PATRONAL	3.647,52
BENEFICIOS LEGALES	4.302,07
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	103.023,61
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	142,16
TELECOMUNICACIONES-AGUA-LUZ-GAS	1.972,17
UTILES DE OFICINA	231,45
MOVILIZACION Y TRANSPORTE	511,63
HONORARIOS PROFESIONALES	57.841,04
MANTENIMIENTO Y REPARACION	3.192,89
ALIMENTACION PERSONAL	1.507,00
ATENCION AL PERSONAL	2.140,59
LICENCIA	490,74
CUOTAS, PATENTES Y CONTRIBUCIONES	38,49
GASTOS NO DEDUCIBLES	9.804,42
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	3.340,25
SEGUROS	1.289,57
ALICUOTAS	750,00
ARRIENDO	12.850,00
MANTENIMIENTO VEHICULOS	1.777,09
DESAHUCIO	112,50
SERVICIOS PRESTADOS	227,14
GASTOS LEGALES	700,00
FORMULARIOS E IMPRESOS	89,00
CORREO	7,40
SERVICIO DE LIMPIEZA	600,00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.929,80
MATRICULA	488,31
CAFETERIA Y ASEO	543,04
HOSTING Y DOMINIOS	198,00
VARIOS	248,93

GASTOS FINANCIEROS

499,71

COMISIONES BANCARIAS

499,71



Galo Aguinaga Robayo
CONTADOR