



**DESARROLLO HUMANO CAPACITACION CONSULTORIA Y COMERCIO
INTEGRAL HUMANINTEGRAL CIA LTDA
POLITAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL 2012**

- INFORMACIÓN GENERAL

HumanIntegral Cía. Ltda. es una sociedad de responsabilidad limitada, se encuentra domiciliada en la ciudad de Quito, en la calle Francisco Pizarro N26-14 y Santa María.

Su objeto social es la prestación de servicios de consultoría, capacitación y formación del recurso humano y elaboración de reglamentos de seguridad interna:

- Capacitación en seguridad industrial
- Elaboración de reglamentos
- Selección de personal
- Tramitación de permisos de funcionamientos
- Motivación del personal y otros.

BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

Para cumplir con las disposiciones de la Superintendencia de Compañías, y presentar los Estados Financieros en base a Niifs se han tomado las siguientes acciones:

- Se procedió a la verificación de la aplicación de las normas contables bajo Niifs.

Basados en esta información se tomaron las decisiones correspondientes.

POLITICAS DE LA EMPRESA

Efectivo y Equivalentes de Efectivo



Este rubro incluye una cuenta corriente, en las mismas que la mayoría de veces se tratará de mantener saldos positivos y calificada para sobregiros ocasionales.

Se mantiene dos fondos de Caja Chica para gastos menores de oficina y apoyo a operaciones y gastos extraordinarios en el manejo de grupos de turistas.

Cuentas por cobrar clientes y otras.

Las cuentas por pagar mayormente se devengan en corto plazo, por lo que no se procedió a provisionar el gastos por cuentas incobrables, al manejar anticipos de los clientes, las cuentas por cobrar de clientes no tienen una duración mayor a 20 días.

Inventarios

Esta cuenta corresponde a suministros y elementos entregados a los grupos de trabajo, básicamente suministros de oficina.

Activo Fijo – Vehículos y Equipo de Oficina

Se mantiene la política de registro como activo fijo a adquisiciones mayores a los \$1000 USD.

Cuentas Comerciales por pagar

Este rubro constituye principalmente las deudas con los proveedores de servicios hoteleros y restaurantes, colaboradores externos en capacitación con anticipos y plazos de pago de acuerdo a montos y temporadas.

Obligaciones con Instituciones Financieras

Actualmente no se manejan empréstitos con instituciones financieras y no se tiene la expectativa de endeudamiento de este tipo en un plazo corto o mediano, se manejan sobregiros ocasionales no mayores a 30 días.

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Galo Pazmiño B.", written over a horizontal line.

Galo Pazmiño B.
Contador General
HumanIntegral Cia Ltda

C.C. Archivo