

CAMPUSOFFICE CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

La **Compañía CAMPUSOFFICE CIA LTDA** Es una Compañía legalmente constituida en el Ecuador.

OBJETO SOCIAL: La Compañía se dedica a la prestación de asesoramiento y ayuda a las empresas y las administraciones públicas en materia de planificación, organización, eficiencia y control, información administrativa, etcétera.

DOMICILIO PRINCIPAL: AV. REPUBLICA DEL SALVADOR Piso: 8 Oficina: C

DOMICILIO FISCAL: En el Cantón Quito con RUC: 1792596475001

El Representante legal: CORPORACION LEGAL CONSCIUSLEGIS CIA LTDA

CAPITAL:

En la Superintendencia de Compañías, se registra el capital social con aporte de los Socios, es de \$ 400.00

BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

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

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la Corporación se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Compañía y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General

- Una vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.
- Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2016.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la compañía en el ejercicio terminado en esa fecha.

2.2. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

2.4. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2016 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido al 31 de diciembre de 2016.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2016, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Caja y Bancos

Caja

Detalle	al 31 de diciembre de 2016	
Caja Chica	USD	13.741,41

Bancos

Detalle	al 31 de diciembre de 2016	
Internacional Cta. Cte. #050 061855-9	USD	4.03

3.2. Exigible

Cuentas por Cobrar

Corresponde a cuentas por cobrar a los clientes de los servicios prestados por la Compañía, préstamo a empleados de la misma al 31 de diciembre de 2016 se refiera a:

Detalle	Al 31 de diciembre 2016	
Cuentas X C. cuenta de constitución	USD	400,00
Cuentas por cobrar	USD	28.210,43

3.3. Crédito Tributario a Favor

Los mismos que desglasan como se detalla continuación

Detalle	Al 31 de diciembre 2016	
Impuesto a la Renta	USD	305,7
Iva Compras	USD	2.104,54

3.4. Activos Fijos

Propiedad Planta y equipo

Al 31 de diciembre 2016

La Corporación este año registra un activo no corrientes que es conformado de esta manera

Detalle	Al 31 de diciembre 2016	
Equipos de computación	USD	758,18

PASIVO

3.5. Obligaciones Patronales

La Corporación dentro de sus obligaciones patronales al presente año son las obligaciones con los trabajadores y con el IESS

Detalle	Al 31 de diciembre 2016	
Obligaciones Patronales	USD	8.256,51

3.6. Cuentas por pagar socios

En esta cuenta son los fondos por pagar a los socios de la por sus servicios prestados.

Detalle	Al 31 de diciembre 2016	
Cuentas por pagar socios	USD	22.252,00

3.7. Cuentas por pagar cliente y proveedores

Son cuentas por pagar al cliente recurso entregado para trámites y para el pago de proveedores

Detalle	Al 31 de diciembre 2016	
Cuentas por pagar cliente y proveedores	USD	12.727,67

Patrimonio

Capital en esta cuanta se registra el capital suscrito de la compañía que es el siguiente:

Detalle	Al 31 de diciembre 2016	
Capital social	USD	400,00

3.8. Utilidad Perdida presente ejercicio

En este año refleja una utilidad entre el ingreso y los gastos

Detalle	Al 31 de diciembre 2016	
Utilidad Pérdida integral	USD	2898,56

3.9. Ingresos

Otros Ingresos:

Son los ingresos por las ventas de los servicios más los aportes de los socios para los gastos administrativos de la Compañía

Al 31 de diciembre 2016

Detalle

Ingresos	USD	62.655,09
----------	------------	-----------

3.10. Gastos

Gastos corresponde a: 31 de diciembre de 2016

Detalle

		Valor
Honorarios Comisiones	USD	2.800,00
Beneficios Sociales	USD	51.506,73
Servicios Básicos	USD	185,83
Mantenimiento y reparaciones	USD	1.672,29
Alquiler de Oficina	USD	129,07
Varios Gastos	USD	3.336,05
Gastos Bancarios	USD	311,02
Gastos no Deducibles	USD	200,00

Total	USD	60.140,99
--------------	------------	------------------

3.11. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan la siguiente expresión

- **Flujos de efectivo:** Cobro por la prestación de servicios.

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna para la aplicación de la NIC/NIIF.

3.12. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la Corporación no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la Compañía.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales (incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.