

SOPORTE INTEGRAL DE NEGOCIOS OFFICE SUPPORT S.A.

Políticas Contables y notas explicativas a los estados financieros al 31 de diciembre del 2016.

1. Información General

SOPORTE INTEGRAL DE NEGOCIOS OFFICE SUPPORT S.A., es una sociedad anónima radicada en el país Ecuador. El domicilio principal de la compañía es en la Av. Quito S/N Río Yamboya edificio Valarezo-Vargas 3º piso oficinas 301-302, del cantón Santo Domingo, provincia Santo Domingo de los Tsáchilas, República del Ecuador. Sus actividades principales es de consultoría de gestión.

2. Bases de elaboración.

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de contabilidad. Están presentados en unidades monetarias dólares americanos, moneda funcional de la sociedad. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

3. Políticas contables.

Reconocimiento de Ingreso por actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias, son aquellas que están relacionadas con la prestación de servicios como:

- Outsourcing Contable
- Asesoría tributaria
- Asesoría financiera
- Entre otras actividades de consultoría

Estos ingresos se miden a valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, libre de descuentos e impuestos asociados con la venta.

Cuentas por cobrar

Las ventas se realizan en condiciones de crédito a corto plazo no superior a los 90 días.

Cuentas por pagar a los accionistas

Las cuentas por pagar a los accionistas son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y que se manejan con interés implícito.

4. Efectivo y equivalentes al efectivo.

OFFICE SUPPORT S.A., presenta un disponible para el año gravable 2016 de \$8943.62 representado así:

-	Caja Chica	\$ 100.00
-	Bancos	\$ 8843.62

5. Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes.

Las Cuentas por cobrar de OFFICE SUPPORT S.A., tienen una duración máxima en promedio de noventa días, presentando un saldo de cuentas y documentos por cobrar para el año gravable 2016 de \$10733.80 representadas así:

a) Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes - No relacionadas Locales:

-	Clientes	\$9816.22
---	----------	-----------

b) Otras cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes - Otras no relacionadas Locales presenta un saldo de \$847.90 representadas así:

-	Anticipo Sueldos y Quincenas	\$ 47.90
-	Otras cuentas por cobrar	\$ 800.00

6. Cuentas y documentos por pagar corrientes.

El importe de cuentas por pagar de OFFICE SUPPORT S.A., al 31 de diciembre de 2016 incluye \$13207.37, las mismas que se detallan a continuación:

a) Otras cuentas y documentos por pagar corrientes - A accionistas, socios, participantes, beneficiarios u otros titulares de derechos representativos de capital Locales presenta un saldo de \$12333.05 representadas así:



7. Pasivos corrientes por beneficios a los empleados.

En cuanto a beneficios a los empleados el valor a pagar al 31 de diciembre de 2016 es de \$ 3387.65, correspondiente a:

- b) Otras cuentas y documentos por pagar corrientes –Otras no relacionadas Locales presenta un rubro a pagar de \$874.32 correspondiente a:
- Cuentas por Pagar socio Oscar Montero \$1800.00
 - Cuentas por Pagar socio Ricardo Montero \$3800.00
 - Cuentas por Pagar socio Alejandro Montero \$3300.00
 - Cuentas por Pagar socio Ricardo Montero \$1300.00
 - Cuenta por Pagar socio Rodrigo Carrera \$2133.05
 - Servicios Básicos \$162.28
 - Sueldos y salarios por pagar \$172.64
 - Cuentas por pagar SRI \$539.40

- a) Obligaciones con el IESS.
- Cuentas por pagar Aportes Normales IESS \$ 1405.21
 - b) Participación trabajadores por pagar del ejercicio presenta un rubro a pagar de \$768.00
 - c) Otros pasivos corrientes por beneficios a empleados presenta un rubro a pagar de \$1214.44 correspondiente a:

- Décimo tercero Sueldo por Pagar \$ 191.67
- Décimo cuarto Sueldo por Pagar \$1022.77

8. Ingresos de actividades ordinarias.

El saldo de este rubro a Diciembre 31 de 2016, asciende a \$ 78732.68, dichos ingresos se efectuaron por prestaciones locales de servicios grabados con tarifa 12% y 14% de IVA.

9. Gastos por beneficios a los empleados.

Los Gastos por beneficios a los empleados al 31 de diciembre de 2016 ascienden a \$ 44608.75 correspondiente a:

- Sueldos, salarios y demás remuneraciones. \$36932.46
- Beneficios sociales IESS \$ 3123.54
- Aporte a la Seguridad Social. \$ 4552.75



10. Otros Gastos.

El saldo de estos gastos al 31 de diciembre de 2016 es de \$25557.78 correspondiente a:

-	Alimentación	\$1922.29
-	Uniformes	\$ 44.55
-	Gasto Arriendos Operativos	\$7523.84
-	Servicios públicos	\$6154.27
-	Suministros y herramientas	\$3604.15
-	Gasto mantenimiento y reparaciones	\$ 748.57
-	Seguridad	\$ 430.92
-	Combustible	\$ 170.88
-	Otros gastos (Servicios ocasionales)	\$ 15.40
-	Movilización, fletes y envíos	\$ 636.36
-	Gastos de Gestión.	\$1397.25
-	Honorarios Legales	\$2500.00
-	Licencias y Renovación	\$ 362.68
-	Impuestos contribuciones y otros	\$ 46.62

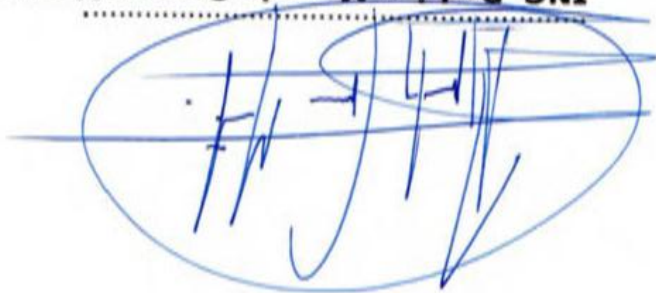
11. Gastos financieros y otros no operacionales

El saldo de estos gastos al 31 de diciembre de 2016 es de \$137.34 correspondiente a costos de transacciones (Costo chequera, Comisiones bancarias, honorarios, tasas e intereses bancarios entre otros).

12. Gastos no deducibles locales.

El saldo de estos gastos al 31 de diciembre de 2015 es de \$3308.81 correspondiente a compras generales sin factura.

ING. Rodrigo Marcelo Carrera Montero
Representante Legal
SOPORTE INTEGRAL DE NEGOCIOS OFFICE SUPPORT S.A.
C.I.: 1715800593



ING. Iveth Alejandra Reyes Moreno
Contadora Pública Autorizada
SOPORTE INTEGRAL DE NEGOCIOS OFFICE SUPPORT S.A.
C.I.: 2300147309

