



## **CONSULTYCOB CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

#### **DEL 1 DE ENERO 2019 AL 31 DE DICIEMBRE 2019**

En la contabilidad y en la preparación de los Estados Financieros la Compañía Consultycob Cía. Ltda., los ha elaborado bajo las normas de contabilidad generalmente aceptadas y las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las cuales tienen como objetivo lograr la uniformidad y razonabilidad de los mismos.

Los presentes Estados Financieros están expresados en la moneda legal vigente que es el dólar americano.

Para efectos de detalle del presente ejercicio los estados financieros del 2019 se presentan a nivel de cuenta mayor.

#### **11 FONDOS DISPONIBLES**

Representa los recursos de liquidez inmediata en caja, cuenta corriente, cuenta de ahorros, valores disponibles para el desarrollo de la función administrativa, su saldo está conformado por:

Cooperativa de Ahorro y Crédito Pedro Moncayo	2,318.59
---	----------

#### **18 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Este rubro se compone de los muebles- enseres, equipo de computación y equipo de oficina de propiedad de la Compañía los cuales se detalla a continuación:

- Muebles y Enseres.- Conforman los muebles que se encuentran dentro de la compañía y que además de dar una excelente presencia, se utilizan para la atención a los clientes.
- Equipo de Computación.- Están conformadas por las computadoras para la atención de los clientes.

Todos los activos que pertenecen a la Compañía se encuentran codificados e identificados las dependencias a cargo de su vigilancia y conservación.



<b>PROPIEDADES Y EQUIPO</b>	
MUEBLES, ENSERES	1,500.00
EQUIPOS DE COMPUTACION	1,000.00
(DEPRECIACION ACUMULADA)	-320.00

El sistema de depreciación es el método legal por porcentajes fijos según su vida útil.

Muebles y Enseres	10%	10 años de vida útil
Equipos de Computación	33.33%	3 años de vida útil

### 19 OTROS ACTIVOS

Este rubro se compone de la retención en la fuente que nos efectuaron por la prestación de servicios a nuestros clientes.

<b>OTROS ACTIVOS</b>	
Retención en la Fuente efectuadas	215.71

### 25 CUENTAS POR PAGAR

<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	
OBLIGACIONES PATRONALES	-324.00
CONTRIBUCIONES, IMPUESTOS Y MULTAS	-296.62

En este rubro se encuentran todas las obligaciones que la Compañía mantiene como detallamos a continuación:

- Aporte al IESS
- Retenciones de impuesto a la renta 1%
- IVA ventas

### 3 PATRIMONIO

El patrimonio de la Compañía está conformado por los siguientes rubros:

- Aportación de Socios o Accionistas.- son los valores que ya se encuentran aprobados y registrados en la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.



<b>PATRIMONIO</b>	-4,093.68
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	-3,693.68
<b>APORTES DE SOCIOS</b>	-400.00

## RESULTADOS

- Es la Utilidad obtenida por la compañía durante el año 2019.

<b>RESULTADOS</b>	
<b>UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	182.93

### 4. GASTOS.-

Los gastos durante el ejercicio económico 2019 fueron de \$26,778.60, desglosados de la siguiente manera:

Sueldo Unificado	19,090.00
Décimo tercer Sueldo	1,540.00
Aporte Patronal IESS	2,319.44
Desahucio	382.92

**SUELDOS UNIFICADOS.-** Este rubro corresponde al pago de sueldos del personal durante el periodo 2019.

**DÉCIMO TERCERO, DÉCIMO CUARTO.-** Corresponde a los beneficios sociales de ley que se los paga a los empleados.

**APORTE PATRONAL IESS.-** Este valor corresponde al pago del 12.15% por el aporte del empleador al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por concepto de afiliación de empleados.

**DESHAUCIO.-** Es el valor pagado a los empleados por renuncia voluntaria.



### SERVICIOS VARIOS

MOVILIZACIÓN	952.56
SERVICIOS BÁSICOS	705.99
SUMINISTROS DE OFICINA	410.91
SUMINISTROS DE ASEO	103.98
DEPRECIACIONES	320.00

Los desembolsos por **SERVICIOS VARIOS** son valores pagados por conceptos de movilización, luz, agua, teléfono, internet suministros de oficina y limpieza de la compañía.

**DEPRECIACIONES.-** Son valores que se van aprovisionando por el desgaste de los activos fijos y se convierten en un gasto en el periodo.

### 5.- INGRESOS

En este ejercicio económico se obtuvo un ingreso por \$ 26,961.53

<b>SERVICIOS DE CONSULTORÍA</b>	<b>-26,961.53</b>
---------------------------------	-------------------

El mayor rubro de ingresos que presenta la Compañía corresponde a todos los trámites de servicios prestados por consultoría, durante el año 2019.

Srta. Ligia Coro  
Contadora  
Reg. 000389PI

