

CENTRO DE NEGOCIACION DE CONFLICTOS CNC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- OPERACIONES

La Compañía CENTRO DE NEGOCIACION DE CONFLICTOS CNC S.A., se encuentra domiciliada y desarrolla su actividad económica en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha. Fue constituida el 27 de marzo 2002. Su objeto fundamental es prestación de servicios profesionales, especialmente- pero no exclusivamente - en asesoría en métodos alternativos de solución de conflictos, como negociación, asesoría jurídica, patrocinio, procuración, representación, tanto de personas naturales como de personas jurídicas.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1. Bases de preparación

Los Estados Financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2017, fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, NIIF.

La preparación de estos estados financieros ha requerido que la Administración analice y establezca ciertos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

Las siguientes son las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.1. Efectivo

La Compañía considera como Efectivo a los saldos de Caja y Bancos disponibles sin restricciones.

2.1. Cuentas por Cobrar

Corresponde a saldos de deudores comerciales valorizados a su valor nominal que tienen un vencimiento no superior a 30 días plazo.

2.4. Impuestos

Al cierre de los Estados Financieros, la compañía mantiene un crédito tributario a su favor por concepto iva a ser compensado en periodos subsiguientes el mismo que lo registra dentro de sus activos corrientes.

2.5. Activos Fijos

Los activos fijos están registrados a su costo, que es el valor razonable de conformidad con la Sección 17 de la NIIF para Pymes. Las renovaciones y mejoras importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimientos que no mejoran el activo y no alargan su vida útil, se cargan al gasto a medida que se efectúan.

Se deprecian aplicando el método de línea recta en base a la vida útil estimada de los mismos.

2.6. Reconocimiento de los Ingresos

Los ingresos corresponden principalmente a ventas por servicios prestados y facturados localmente.

2.7. Gastos

Se registran al costo real y se reconocen los mismos a medida que ocurren.

NOTA 3.- DECLARACION SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS NIIFS

La Compañía Centro de Negociación de Conflictos CNC S.A., por el monto de sus activos, se encuentra inmersa en el tercer grupo de Compañías que deben aplicar la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIFS para PYMES) cuyo período de transición se estableció al año 2011, de acuerdo al Art. Tercero de la Resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de Octubre del 2011, por lo cual los estados financieros que corresponden al presente informe por el año terminado al 31 de diciembre de 2015, se encuentran preparados bajo esta Normativa.

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Un resumen de efectivo y equivalente de efectivo es como sigue:

	31/12/2016	31/12/2017
Bancos	1,386.97	1,112.45
Saldo en Balance	<u>1,386.97</u>	<u>1,112.45</u>

NOTA 5.- ACTIVOS FINANCIEROS

El saldo de ésta cuenta a la fecha del balance Incluye:

Cuentas y documentos por cobrar clientes	1,379.89	174.00
Provisión para Incobrables	-298.46	
Otras cuentas por Cobrar	10,196.86	10,196.86
Saldo en Balance	<u>11,278.29</u>	<u>10,370.86</u>

Anticipados

Credito fiscal Iva	18,352.85	13,054.76
Credito fiscal renta	1,437.28	1,378.68
Saldo en Balance	<u>19,790.13</u>	<u>14,433.44</u>

NOTA 6.- PROPIEDAD, PLANTA, EQUIPOS Y DEPRECIACION

Muebles y Enseres	2,888.31	2,888.31
Equipo Electronico	1,397.08	1,397.08
(-) Depreciacion Acumulada	(4,285.39)	(4,285.39)
Saldo en Balance	<u>-</u>	<u>-</u>

NOTA 7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Proveedores Locales	(5,160.00)	(6,857.57)
Participacion trabajadores	(261.85)	-
Impuestos por Pagar	(326.43)	(692.93)
Retenciones por pagar	(3.70)	(8.15)
Otras cuentas por pagar	(18,338.38)	(7,536.30)
Saldo en Balance	<u>(24,090.36)</u>	<u>(15,094.95)</u>

NOTA 8.- CAPITAL SOCIAL

La composición del Capital según libros es como sigue:

Dueñas Iturralde Alvaro	(799.00)	(799.00)
Dueñas Iturralde Gonzalo	(1.00)	(1.00)
Saldo en Balance	<u>(800.00)</u>	<u>(800.00)</u>

El capital está compuesto por acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1.00 cada una

NOTA 9.- RESERVAS

Las Reservas se conforman de acuerdo al siguiente detalle

Reserva Legal	(3,046.29)	(3,046.29)
Reserva Facultativa	(4,518.58)	(4,518.58)
Reserva por revalorización del patrimonio		
Saldo en Balance	<u>(7,564.87)</u>	<u>(7,564.87)</u>

NOTA 10- RESULTADOS

Los Resultados se conforman de acuerdo al siguiente detalle

Utilidades de Ejercicios anteriores	(9,522.11)	(10,679.47)
Pérdidas de Ejercicios anteriores	10,679.31	10,679.31
Resultados Ejercicios Actual	(1,157.36)	(2,456.77)
Saldo en Balance	<u>(0.16)</u>	<u>(2,456.93)</u>

NOTA 11- VENTAS

Las ventas se conforman de acuerdo al siguiente detalle

Ventas locales Honorarios	(17,371.93)	(11,984.07)
Arriendos Operativos		(1,076.67)
Saldo en Balance	<u>(17,371.93)</u>	<u>(13,060.74)</u>

Ingresos no operacionales

Interes ganado		-
Saldo en Balance	<u>-</u>	<u>-</u>

NOTA 12- GASTOS DE ADMINISTRACION

El detalle de los gastos es el siguiente:

Gastos Generales de Administración	15,626.29	9,911.04
Saldo en Balance	<u>15,626.29</u>	<u>9,911.04</u>

Impuestos

Participación trabajadores	261.85	
Impuestos Fiscales	326.43	692.93
Saldo en Balance	<u>588.28</u>	<u>692.93</u>

NOTA 13- GASTOS FINANCIEROS

El detalle de los gastos es el siguiente:

Costos Financieros		-
Saldo en Balance	<u>-</u>	<u>-</u>

NOTA 14- RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio financiero arrojó la siguiente pérdida/utilid.	(1,483.79)	(2,456.77)
Saldo en Balance	(1,483.79)	(2,456.77)

NOTA 15- EVENTOS POSTERIORES

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2017 no se produjeron hechos de carácter financiero o de otra índole que pudieran haber afectado en forma significativa la situación financiera de la Compañía
CENTRO DE NEGOCIACION DE CONFLICTOS CNC SA

Atentamente,



Marena de Ponce
CONTADORA GENERAL