

ALTO DESEMPEÑO CIC.LTDA.ALDE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

ALTO DESEMPEÑO CIA.LTDA.ALDE: *(En adelante “La empresa”)* Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura de 09 de enero del 2004, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría decima del cantón Guayaquil.

OBJETO SOCIAL: *La empresa se dedicará a las actividades de consultoría y asesoría en administración de personal*

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: *Kennedy vieja entre g y calle H, séptima peatonal. Edificio Deparsur #206 piso 2 oficina 7. Guayaquil-Ecuador*

DOMICILIO FISCAL: *En la ciudad de Guayaquil con RUC: 0992340762001*

2. 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 empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), 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 empresa

2.2 Detalle de los cambios realizados

1) Estado de situación financiera

Cuenta	Descripción	valor
1	Activo	\$ 3718.366
101	Activo corriente	8019.80
10101	Efectivo y equivalente al efectivo	2443.39
10105	activos por impuestos corrientes	5576.41
1010501	Crédito tributario a favor de la empresa	5576.41
102	Activo no corriente	23698.86
10201	Propiedades planta y Equipo	23698.86
1020104	Instalaciones	4687.00
1020105	Muebles y enseres	7525.73
1020108	Equipo de computación	16429.76
1020112	(-) depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	4943.63
2	Pasivo	24847.23
202	Pasivo no corriente	24847.23
20204	Cuentas por pagar diversas no relacionadas	24847.23
2020401	Locales	24847.23
3	Patrimonio neto	6871.43
301	Capital	400.00
30101	Capital suscrito o asignado	400.00
306	Resultados acumulados	4913.77
30601	ganancias acumuladas	5687.69
30602	(-)pérdidas acumuladas	773.92
307	Resultados del ejercicio	1557.66
30701	Ganancia neta del periodo	1557.66

2) Estado de resultado Integral

41	<i>Ingresos de actividades ordinarias</i>	93102.68
4102	<i>Prestación de servicios</i>	93102.68
42	<i>Ganancia bruta</i>	93102.68
52	<i>Gastos</i>	90659.29
5201	<i>Gastos</i>	3853.21
520111	<i>Promoción y publicidad</i>	3853.21
5202	<i>Gastos</i>	75782.40
520201	<i>Sueldos, salarios y demás remuneraciones</i>	8142.80
520202	<i>Aportes a la seguridad social incluido fondos de reserva</i>	1733.35
520203	<i>Beneficios sociales e indemnizaciones</i>	1931.81
520205	<i>Honorarios, comisiones y dietas a personas</i>	10430.57
520208	<i>Mantenimiento y reparaciones</i>	661.54
520212	<i>Combustible</i>	550.00
520216	<i>Gastos de gestión</i>	2442.00
520218	<i>Agua energía luz y telecomunicaciones</i>	12420.04
520219	<i>Notarios y registros de la propiedad</i>	5910.57
520220	<i>Impuestos contribuciones y otros</i>	9979.41
520221	<i>Depreciaciones</i>	4943.63
52022101	<i>Propiedades, planta y quipo</i>	4943.63
520228	<i>Otros gastos</i>	16636.68
5203	<i>Gastos Financieros</i>	11023.68
520301	<i>Intereses</i>	11023.68
60	<i>Ganancia antes del 15% a trabajadores</i>	2443.39
61	<i>15% de participación a trabajadores</i>	366.51
62	<i>Ganancia antes de impuestos</i>	2076.88
63	<i>Impuesto a la renta causado</i>	519.22
64	<i>Ganancia de operaciones continuas</i>	1557.66
79	<i>Ganancia neta del periodo</i>	1557.66
82	<i>Resultado Integral total del año</i>	1557.66

3) Estado de flujos de efectivo por el método directo

Cuenta	Descripción	valor
95	Incremento neto en el efectivo	2443.39
9501	Flujo de efectivo	2443.39
950101	Clases de cobro por actividades de operación	94248.02
95010101	Cobros procedentes de la venta de bienes	93102.68
95010105	Otros cobros por actividades de operación	1145.34
950102	(-)clases de pago por actividades de operación	91804.63
95010201	Pago a proveedores por el suministro	79996.63
95010203	Pagos a y por cuentas de los empleados	11808.00
9505	Incremento neto de efectivo	2443.39
9507	Efectivo y equivalente al efectivo al final	2443.39
9820	Flujos de efectivo	2443.39

4) Estado de cambio en el patrimonio

Cuenta	Descripción	301	30601	30602	30701
99	Saldo al final del periodo	400.00	5687.59	-773.92	1557.66
9901	Saldo re expresado del periodo inmediato	400.00	5687.59	-773.92	1557.66
990101	Saldo del periodo inmediato anterior	400.00	5687.59	-773.92	1557.66

3.-RESUMEN DE POLITICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD.

Las políticas contables más significativas, seguidas por la compañía en la preparación de los estados financieros son los siguientes:

A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO:

ALTO DESEMPEÑO CIA.LTDA.ALDE, considera el efectivo en caja a el dinero que reposa en el banco por el pago de los proveedores por el servicio de consultorías, para los efectos de la preparación del balance general y del estado de flujo del efectivo.

41	Ingresos de actividades ordinarias	93102.68
4102	Prestación de servicios	93102.68

B. PROPIEDADES, PLANTA Y QUIPO:

Las propiedades planta y quipo se registran por el método directo de línea recta sobre la vida útil de los activos.

102	Activo no corriente	23698.86
10201	Propiedades planta y Equipo	23698.86
1020104	Instalaciones	4687.00
1020105	Muebles y enseres	7525.73
1020108	Equipo de computación	16429.76
1020112	(-) depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	4943.63

C. PASIVO:

Estas cuentas por pagar serán devengadas al transcurrir el año con el próximo venidero, provienen de saldos de antiguas operaciones que están en proceso de cierre.

2	Pasivo	24847.23
202	Pasivo no corriente	24847.23
20204	Cuentas por pagar diversas no relacionadas	24847.23
2020401	Locales	24847.23

D. PATRIMONIO:

No ha existido aumento de capital, las pérdidas acumuladas se han ido prorrateando durante el año 2011y 2012 saldándose para el venidero año 2013

3	Patrimonio neto	6871.43
301	Capital	400.00
30101	Capital suscrito o asignado	400.00
306	Resultados acumulados	4913.77
30601	ganancias acumuladas	5687.69
30602	(-)pérdidas acumuladas	773.92
307	Resultados del ejercicio	1557.66
30701	Ganancia neta del periodo	1557.66

El capital social sigue dividido de la misma forma sin ningún cambio:

Accionista o Socio:

Número de Acciones o Cuotas:

Reyes Loor Irina Alexandra	\$198.00
Serrano Gutiérrez Nena	\$198.00
Vergara Saltos Eduardo Xavier	\$4.00

Suma de acciones o capital social \$400.00

E. INGRESOS Y GASTOS ORDINARIOS:

Los ingresos de este año han disminuido en un 30% con relación a los ingresos del año anterior, Han variado conforme el año.

CUENTA	AÑO 2011	AÑO 2012	AÑO2013
INGRESOS PROVENIENTES DE LAS VENTAS	78075.80	100760.00	93102.68

Los gastos del año con relación a los anteriores se detallan:

Detalle de actividad del año en curso 2012-2011

cuentas	descripción	2012	2011
52	Gastos	90659.29	99004.84

Los gastos no han sido cambiantes con relación al año entrante sin ninguna novedad.

SITUACION ECONOMICA Y FINANCIERA DE LA SOCIEDAD

Como se desprende de la lectura de los estados financieros consolidados, la compañía presenta una situación económica estable.

En algunas situaciones la situación financiera de la empresa baja en cuanto a ventas debido a que el mercado está saturado de competencia, por ende toca bajar servicio para mantenerse a pie.

A la luz de los antecedentes, la compañía mantiene sus planes estratégicos orientados a dar cumplimiento a los compromisos con los trabajadores y fiscos.

HECHOS POSTERIORES

Los presentes estados financieros al 31 de diciembre del 2012 y 2011 han sido aprobados en sesión ordinaria de directorio.

No se tiene conocimiento de hechos posteriores al 31 de diciembre del 2012 y hasta la fecha de emisión de los presentes estados financieros, que afecten significativamente la situación patrimonial y/o resultado 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.