

LATINOAMERICANA DE COBRANZAS LATICOBSA S.A.
RUC. 0992381604001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO 2014

1.- INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA.

LATINOAMERICANA DE COBRANZAS LATICOBSA S.A., se constituyo mediante escritura pública aprobada por la Superintendencia de Compañías en la resolución del 05 de Noviembre de 2004, Nº G.I.J.0006258, e inscrita en el Registro Mercantil con Fecha 01 de Diciembre del 2004. Registro Mercantil número 21.755. Exp.117571.

Su actividad principal es la Asesoría empresarial y Gestión de Cobranzas de Carteras comerciales tercerizadas.

LATINOAMERICANA DE COBRANZAS LATICOBSA S.A., tiene su domicilio fiscal en la provincia del Guayas, cantón Guayaquil, en las calles: Orellana 200 y Panamá, Edificio Panamá Piso 2.

2.- MONEDA FUNCIONAL

La moneda funcional en la que se registran y se realizan las transacciones de la operación es el Dólar Americano, el cual es la moneda de curso legal del Ecuador.

3.- BASES DE PRESENTACION SECCION 2 NIIF PARA LAS PYMES

La base para la medición de los Estados Financieros será el Costo Histórico.

Durante el año 2014, se realizaron operaciones comerciales, por lo cual se presentan ingresos por operaciones continuas por \$821.731.11 que representan un incremento del 50% en relación al ejercicio anterior, siendo nuestros clientes que representan el 96% de nuestras ventas:

Yambal Ecuador	330.316,47	40,20%
Productos Avon Ecuador	208.244,23	25,34%
Almacenes De Prati S.A.	131.440,48	16,00%
Artefacta S.A.	80.611,94	9,81%
Créditos Económicos C.A.	51.083,57	6,22%
Otros	20.034,42	2,43%
Suman	821.731,11	100,00%

Los gastos operacionales fueron de \$705.965,36 al cierre del ejercicio 2014.

Los gastos financieros necesarios para el desarrollo y apalancamiento del capital de trabajo e inversiones de capital fue de \$15.599,46, en el 2014.

En el presente año se realizó dos inversiones de capital, adquiriendo cartera castigada al Banco de Guayaquil por \$153.343.07 en Agosto 2014, y \$151.769.21 en noviembre 2014, valor pactado. Se estima que el próximo año se vean rendimientos por estas inversiones que se figuran en el Balance General. Una vez recuperado los valores invertidos, se reconocerá en Ingresos los rendimientos.

El capital autorizado de la compañía es de UN MIL SEISCIENTOS DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA. El capital suscrito de la compañía es de OCHOCIENTOS DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA, divididas en ochocientas acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una.

La información que se revela en los Estados Financieros de LATICOBSA S.A., cumple con los conceptos y principios generales de la norma contable vigente NIFF, según su Sección 2 para Pymes.

4.- DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF PARA LAS PYMES

LATICOBSA S.A., como negocio en marcha, se acoge a la normativa Contable Vigente NIFF para Pymes de obligatoria aplicación para las empresas bajo la supervisión de la SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS DEL ECUADOR. La información que se presenta en los Estados Financieros al cierre del ejercicio 2014, así lo revela.

5.-PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES QUE LA EMPRESA USARA EN EL FUTURO DE ACUERDO A LA ACTIVIDAD

POLITICA CONTABLE: CAJA GENERAL

Reconocimiento

La caja chica o fondo de caja menor es una cuenta de activo corriente destinado para realizar gastos pequeños, ya que no justifica la elaboración de un cheque.

Esta cuenta se debita por la emisión de un cheque, con el fin de crear y aumentar el fondo y se acredita por su disminución parcial o total.

BANCOS NACIONALES

Reconocimiento

Esta es una cuenta de activos donde se registra los movimientos de dinero en los Bancos Nacionales, esta cuenta se acredita con depósitos bancarios, transferencias o ingreso de dinero en la cuenta por préstamos y se debita por retiros, giros de cheques o transferencias bancarias.

Miguel Montalvo Arias \$36.000.00, valor pendiente de préstamo para compra de Vehículo Ford Edge 2013.

NOTA 11.- DEL PATRIMONIO

Capital Social. Es aportado por los accionistas u socios Capital inicial, pagado en su totalidad.

ACCIONISTAS Año 2014		
Cedula	Nombres	Capital
909032625	Maria Torres Baquerizo	268.00
1706689435	Oscar Crow Cordova	532.00
		800.00

Reserva Legal \$400.00

Utilidad no Distribuida \$31.222.88, valor a disposición de los accionistas por el ejercicio 2013.

Utilidad del Ejercicio \$71.137.79, valor a disposición de los accionistas por el ejercicio 2014.

INFORMACION SOBRE JUICIOS, ESTIMACIONES, CONTINGENCIAS.

LATICOBSA S.A., se constituyó mediante escritura pública aprobada por la Superintendencia de Compañías en la resolución del 05 de Noviembre de 2004, N° G.LJ.0006258, e inscrita con el número 21.755 en el Registro Mercantil con Fecha 01 de Diciembre del 2004, Exp.117571.

A la fecha del presente informe, se mantiene el Juicio Ejecutivo en contra de la compañía Recapitomsa – Dolce Incontro. Adicional al juicio indicado, no se conocen otros eventos como Juicios, Litigios, contingencias y otros que puedan afectar el desenvolvimiento del negocio en marcha.

FECHA DE APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS O ACCIONISTAS

Los Estados Financieros fueron aprobados por la Junta de Accionistas con Fecha 02 de Marzo del 2015.

Atentamente


CPA. Carlos González Castro
Contador



