

CHH DESARROLLO ORGANIZACIONAL CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros por el año terminado al 31 de Diciembre de 2011.

IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

CHH DESARROLLO ORGANIZACIONAL CIA. LTDA. Es una empresa de servicios de Coaching organizacional que se estableció en el Ecuador en el año 2011 y tiene por objeto brindar servicios de auditoría y verificación contable.

POLÍTICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES

ESTADOS FINANCIEROS

Bases de Presentación

Los Estados Financieros son presentados conforme a la moneda y normatividad vigente, es decir en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

Periodo de Presentación

Los Estados Financieros básicos, deben presentarse anualmente con a información comprendida entre el 1ro de Enero y el 31 de Diciembre de cada año.

ACTIVOS

Nota 1

Fondos Efectivos

Los fondos disponibles de caja y cuentas corrientes, son aquellos que están debidamente segregados y son de disponibilidad inmediata, sin que pese sobre ellos gravamen o restricción alguna. El monto al cierre en este 2011 ascendía a \$ 500 USD.

Nota 2

Cuentas por Cobrar Clientes

Este valor está conformado por cuentas por cobrar a clientes el monto de \$ 14.832,71.

Nota 3

Créditos Fiscales

Corresponde a Impuesto al valor agregado por un valor de \$ 992.68 de compras nacionales y \$ 647.27 de retenciones hechas a la empresa en el ejercicio.

Nota 4

Propiedad planta y equipo

Los activos fijos de propiedad de la compañía que corresponden a Maquinaria y Equipo han sido registrados al valor de compra. Adicionalmente realizamos un peritaje sobre dichos valores y concordamos con los valores. Aquí únicamente se manifiesta el neto, es decir el valor Bruto, menos la Depreciación.

Depreciaciones

La Ley determina que esta se calcula en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, que fluctúa entre cinco y veinte años, de acuerdo con el siguiente detalle:

Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10 %
Vehículos	20 %

PASIVOS

Nota 5

Obligaciones Corrientes

La compañía tiene obligaciones por \$ 11.384.06 para con varios proveedores nacionales, de los cuales los mayores son de servicios profesionales.

Nota 6

Banco

La compañía tiene un sobregiro por un monto de \$ 7.006.74 en al Banco de Pichincha por cheques girados, y no entregados aun, es decir que no se cobraran aun.

Nota 7

Impuestos

Está incluida en los proveedores

Nota 8

Obligaciones Laborales

No existen aun provisiones laborales.

PATRIMONIO

Nota 9

Capital Social

El capital social según escritura es de \$ 800,00 dólares de los cuales aun no se han cobrado los 400,00.

Nota 10

Utilidad del Ejercicio

Es el resultado del ejercicio 2011 tuvo una perdida por el monto de \$ 818.14 que esperamos sea cubierta pronto, pues estaría en causal de disolución al ser mayor la perdida que el capital y tener un patrimonio negativo.

ESTADO DE RESULTADOS

Nota 11

Ventas

Durante el año 2011 la compañía vendió el monto de \$ 32.363,25 usd correspondientes a sus servicios profesionales.

Nota 12

Sueldos, beneficios e IESS

Corresponden a sueldos del personal que labora bajo relación de dependencia y ascienden a \$ 22.029.43

Nota 13

Corresponden a honorarios del y ascienden a \$ 2.334,98.

Nota 14

Otros Servicios

Incluye el pago de uniformes, suministros, papelería, seguros y ascienden a \$ 1.855.29 y arrendamiento por 4.000,00.

Nota 15

Viajes

El valor pagado en viajes entre Quito y Guayaquil de funcionarios, para capacitación y atención a clientes y asciende a \$ 941.02.

Nota 16

Gastos Financieros

No existen gastos financieros

Conclusión Final

Como se puede observar la operación de la empresa ha sido productiva, y debido a ser su primer año se ha dado esta pérdida y se espera mejorar el punto de equilibrio de gastos en este 2011. La compañía cumple totalmente con los principios contables y durante este año 2011 ya empezó el estudio de la implementación de las NIFS.

Cualquier información adicional no dude en comunicarse con nosotros, de ustedes muy atentamente

Best Regards / Mit Freundlichen Gruessen / Atentamente

Karina Vasconez

General Manager / Geschaefsfuehrer / Gerente General