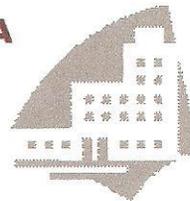


**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA  
LIQQUALITY CIA. LTDA. DEL PERIODO A 31 DE DICIEMBRE 2012**

**Quito, 31 de enero 2013**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**LIQQUALITY CIA. LTDA**  
 DEL 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE 2012



<b>CÓDIGO</b>	<b>CUENTA</b>		
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		
<b>101</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		37.647,41
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		24.472,10
1010103	BANCOS	<u>24.472,10</u>	
101010301	Banco Pichincha	<u>24.472,10</u>	
10102	ACTIVOS FINANCIEROS		9.656,06
1010205	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		
101020501	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	9.753,60	
10102050101	Clientes Callcenter	<u>9.753,60</u>	
1010209	(-) PROVISIÓN POR CUENTAS INCOBRABLES	<u>(97,54)</u>	
101020901	(-) Provisión Cuentas Incobrables Callcenter	<u>(97,54)</u>	
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		<u>3.519,25</u>
1010503	Crédito Tributario Retenciones en la Fuente 2%	1.221,40	
1010510	CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	7,36	
1010511	CRÉDITO RETENCIONES FUENTE	<u>2.290,49</u>	
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>37.647,41</b>
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		
<b>201</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		(31.169,96)
2010301	LOCALES	(31.169,96)	
201030101	Proveedores	<u>(31.169,96)</u>	
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		<u>(1.860,38)</u>
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	(901,20)	
2010703	CON EL IESS	(262,28)	
201070301	Aporte Patronal 12,15%	(148,22)	
201070302	Aporte Personal 9,35%	<u>(114,06)</u>	
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	(5,44)	
201070406	COMPENSACIÓN POR PAGAR SALARIO DIGNO	<u>(5,44)</u>	
2010705	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	<u>(691,46)</u>	
	<b>SUMA PASIVO</b>		(33.030,34)
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>		
<b>301</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>		(4.617,07)
30101	Capital suscrito o asignado	(1.600,00)	
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
30701	Ganancia Neta del Periodo	<u>(3.017,07)</u>	
	<b>SUMA PATRIMONIO</b>		<u>(4.617,07)</u>
	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>(37.647,41)</b>


---

**JUAN PABLO NAVAS**  
 GERENTE GENERAL


---

**CAROLINA ZUMBANA**  
 CONTADORA

**ESTADO DE RESULTADOS**  
**LIQUALITY CIA. LTDA**  
**DEL 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE 2012**



-		-	-	-	-
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>				(61.070,00)
401	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			<u>(61.070,00)</u>	
40102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		<u>(61.070,00)</u>		
4010201	Callcenter	(48.260,00)			
4010203	Campañas Médicas	<u>(12.810,00)</u>			
<b>5</b>	<b>GASTO</b>				
<b>502</b>	<b>GASTOS</b>				
<b>50201</b>	<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>				42.731,06
5020102	HONORARIOS PROFESIONALES		2.385,69		
502010201	Honorarios Servicios Contabilidad	737,92			
502010202	Honorarios Abogado	1.555,55			
502010203	Honorarios Verificadoras	<u>92,22</u>			
5020103	GASTO MANTENIMIENTO, INSTALACIÓN Y ADECUACIÓN		35.859,75		
502010302	GASTO LIMPIEZA	85,71			
502010304	Gasto instalación y adecuación oficinas	<u>35.774,04</u>			
5020105	SERVICIOS BÁSICOS		54,23		
502010501	Agua	33,75			
502010502	Energía Eléctrica	<u>20,48</u>			
5020106	GASTOS DE VIAJE Y GESTIÓN		3.431,18		
502010603	Combustible	121,45			
502010605	Alimentación por Reuniones	1.068,47			
502010606	Presentes a clientes	37,66			
502010607	Alimentación Reuniones Personal	244,00			
502010608	Transporte y movilización	<u>1.959,60</u>			
5020107	GASTOS VARIOS		<u>1.000,21</u>		
502010701	Cuota club	357,12			
502010703	Gasto suministros de oficina	264,84			
502010704	Uniforme	243,75			
502010706	Provisión cuentas incobrables	97,54			
502010710	Multas e interés IESS	2,39			
502010711	Interés y multa Sri	29,13			
502010712	Compensación salario digno	<u>5,44</u>			
<b>50202</b>	<b>GASTO DE VENTAS</b>				13.709,62
5020201	GASTO VTAS CALLCENTER		6.483,15		
502020101	Sueldos Vtas Callcenter	4.680,00			
502020105	Bono de responsabilidad Vtas Callcenter	728,10			

# LIQUALITY CIA. LTDA.

Dirección: N51 E13-68 Y DE LOS GUAYACANES  
TELEFONO: 022 415 468 - 0984 760 783  
QUITO - ECUADOR



502020109	XIII Sueldo Vtas Callcenter	344,96	
502020110	XIV Sueldo Vtas Callcenter	48,67	
502020112	Aporte Patronal IESS Vtas Callcenter	657,09	
502020114	Vacaciones Callcenter	<u>24,33</u>	
5020202	GASTO VTAS LIQUIDACIONES		4.610,00
502020201	Honorarios Liquidaciones	3.410,00	
502020203	Capitaciones Liquidaciones	<u>1.200,00</u>	
5020203	GASTO VTAS CAMPAÑAS MÉDICAS		<u>2.616,47</u>
502020301	Honorarios Campañas Médicas	300,00	
502020306	Movilización y Transporte Campañas Médicas	2.035,50	
502020307	Suministros y Materiales de atención	<u>280,97</u>	
<b>50203</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		<u>19,59</u>
5020301	GASTO COMISIÓN BANCOS	<u>19,59</u>	
	<b>TOTAL GASTOS</b>		<u>56.460,27</u>
	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>(4.609,73)</b>

  
\_\_\_\_\_  
JUAN PABLO NAVAS  
GERENTE GENERAL

  
\_\_\_\_\_  
CAROLINA ZUMBANA  
CONTADORA

# LIQUALITY CIA. LTDA.

Dirección: N51 E13-68 Y DE LOS GUAYACANES

TELEFONO: 022 415 468 - 0984 760 783

QUITO - ECUADOR



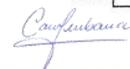
## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)	
<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE- EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO</b>	95	22.872,10	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	9501	22.872,10	
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	950101	51.316,40	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	51.316,40	P
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	950102	-24925,05	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	(18.709,62)	N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	(6.215,43)	N
Impuestos a las ganancias pagados	950107	(3.519,25)	N
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO</b>	9504	0	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401		D
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTI EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	9505	22.872,10	
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	9506	1.600,00	P
	9507	24.472,10	

## CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	96	4.609,73	
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	97	97,54	
Ajustes por gastos en provisiones	9705	97,54	D
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	98	18164,83	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	(9.753,60)	D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	(3.519,25)	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	31.169,96	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	-	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	267,72	D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	-	D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810		D
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	9820	22.872,10	

  
 JUAN PABLO NAVAS  
 GERENTE GENERAL

  
 CAROLINA ZUMBANA  
 CONTADORA

# LIQUALITY CIA. LTDA.

Dirección: N51 E13-68 Y DE LOS GUAYACANES  
TELEFONO: 022 415 468 - 0984 760 783  
QUITO - ECUADOR



## ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO	CÓDIGO
	301	30701	30702		
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	1.600,00	3.017,07	-	4.617,07	99
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	1.600,00	-	-	1.600,00	9901
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR				-	990101
	1.600,00				
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:				-	990102
CORRECCION DE ERRORES:				-	990103
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	3.017,07	-	3.017,07	9902
Aumento (disminución) de capital social				-	990201
Aportes para futuras capitalizaciones				-	990202
Prima por emisión primaria de acciones				-	990203
Dividendos				-	990204
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales				-	990205
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta				-	990206
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo				-	990207
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles				-	990208
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)		3.017,07		3.017,07	990210

  
JUAN PABLO NAVAS  
GERENTE GENERAL

  
CAROLINA ZUMBANA  
CONTADORA

# LIQUALITY CIA. LTDA.

Dirección: N51 E13-68 Y DE LOS GUAYACANES

TELEFONO: 022 415 468 - 0984 760 783

QUITO - ECUADOR



## 1 Información General

Liqquality Cia. Ltda es una compañía incorporada en Ecuador desde 10 de julio 2012, con RUC N° 1792384214001, ubicada en Calle N51 N° E13-68 y de los Guayacanes, parroquia El Inca, cantón Quito de la provincia de Pichincha.

## 2 Sistema Contable

La contabilidad y los Estados Financieros de Liqquality Cia Ltda, se ciñen a las normas internacionales de información financiera NIIF, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y normas legales expresas en Ecuador. [1]

## 3 Unidad Monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el USD (Dólares Estadounidenses). [2]

## 4 Clasificación

De la provisión cuentas incobrables, la empresa no genera cartera vencida sin embargo se rige a las normas de las NIC respecto a la provision cunetas incobrables.

Referente a los gastos que incurre la empresa por las diferentes actividades que desarrolla, ha sido necesario separarlos en partidas diferentes ya que se debió agruparlos por su naturaleza y función. Por ejemplo en el caso de Gastos de Ventas, se clasifico de acuerdo a los tres servicios que brinda la empresa Callcenter, Liquidaciones y Campañas Médicas. [3]

## 5 Políticas Contables Significativas

### 5.1 POLÍTICA CONTABLE: EQUIVALENTES DE EFECTIVO (1010102)

#### 1 Reconocimiento

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

# LIQUALITY CIA. LTDA.

**Dirección: N51 E13-68 Y DE LOS GUAYACANES**

**TELEFONO: 022 415 468 - 0984 760 783**

**QUITO - ECUADOR**



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.

## 5.2 POLÍTICA CONTABLE: BANCOS (1010103)

### 1 Reconocimiento

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

## 5.3 POLÍTICA CONTABLE: PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES (1010209)

### 1 Reconocimiento

Las cuentas por cobrar se deben clasificar en una de las cuatro categorías de instrumentos financieros, según lo expuesto por la NIC 39. Además, se debe reconocer un menor valor de las mismas si el importe en libros es mayor que su valor recuperable estimado. Para ello, la empresa evalúa en cada fecha de reporte, si existe evidencia de que el activo ha perdido valor. Por lo tanto, de ser el caso, se debe presentar la cuenta de cobranza dudosa correspondiente y el movimiento de la misma durante el año.

### 2 Revelación

Se debe revelar información referida al vencimiento de las cuentas por cobrar, intereses relacionados y sobre garantías recibidas.

### 3 Valuación

La evaluación de la deuda se efectúa individual, para generar la provisión, la que disminuye la cuenta por cobrar correspondiente.

## 5.4 POLÍTICA CONTABLE: OBLIGACIONES LABORALES

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

# LIQUALITY CIA. LTDA.

Dirección: N51 E13-68 Y DE LOS GUAYACANES

TELEFONO: 022 415 468 - 0984 760 783

QUITO - ECUADOR



## 5 POLÍTICA CONTABLE: INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS

### 1 Reconocimiento

Los ingresos y gastos financieros deben ser reconocidos utilizando la base de acumulación o devengo.

### 2 Revelación

Se debe presentar la composición de los gastos de acuerdo con su naturaleza, en tanto el estado de ganancias y pérdidas se presenta por la función del gasto.

## 5.6 POLÍTICA CONTABLE: IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES DIFERIDO

### 1 Reconocimiento

Se reconoce el impuesto y las participaciones de los trabajadores diferidas siguiendo el método del pasivo del balance general.

### Revelación

Debe revelarse en el Balance General el Impuesto diferido (activo o pasivo) y en el cuerpo del Estado de Ganancias y Pérdidas por separado el gasto (ahorro) por impuesto diferido y el componente corriente; de existir impuesto diferido reconocido directamente contra el patrimonio neto, debe presentarse por separado [4]

Además, debe presentarse en nota a los Estados Financieros una conciliación entre el gasto (ingreso) por impuesto a la renta contable con el impuesto a la renta corriente; y el monto de diferencias temporales deducibles por las cuales no se ha reconocido impuesto diferido.

## 6 NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO

### NOTAS RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

Al 31 de diciembre de 2012, no se presentan limitaciones o deficiencias que afecten la consistencia y razonabilidad de la información contable, tales como bienes, derechos y obligaciones no reconocidos o no incorporados, hechos sucedidos con posterioridad al corte de cuentas, que puedan tener efectos futuros importantes o saldos pendientes de depurar, ajustar o conciliar.

# LIQUALITY CIA. LTDA.

Dirección: N51 E13-68 Y DE LOS GUAYACANES  
TELEFONO: 022 415 468 - 0984 760 783  
QUITO - ECUADOR



Tampoco existen bases particulares utilizadas para la valuación de sus activos, ni recursos restringidos o de destinación específica, ni situaciones particulares que afecten las clases, grupos, cuentas y sub cuentas incorporadas en la información contable que se considere deben revelarse en estas notas específicas.

## NOTA 1

10101	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		24.472,10
1010103	BANCOS	<u>24.472,10</u>	
101010301	Banco Pichincha	<u>24.472,10</u>	

Se elaboran diariamente los informes de caja y bancos. La caja principal únicamente recibe pagos en cuantías menores tales como fotocopias y publicaciones; los dineros recaudados por concepto de contribuciones y multas, los consigna directamente el deudor en las cuentas corrientes habilitadas para el efecto. Igualmente, la entidad elabora conciliaciones bancarias, las cuales se encuentran al día.

El saldo en bancos corresponde al depósito de recursos que destinados para cubrir las obligaciones en el mes de siguiente a la fecha de corte, así como los depósitos efectuados por los clientes que cubren las deudas, de acuerdo a plazos pactados.

## NOTA 2

101020501	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		9.753,60
10102050101	Cientes Callcenter	<u>9.753,60</u>	
1010209	(-) PROVISIÓN POR CUENTAS INCOBRABLES	<u>(97,54)</u>	
101020901	(-) Provisión Cuentas Incobrables Callcenter	<u>(97,54)</u>	

Para conocer la contingencia de pérdida de los derechos, la entidad analiza tres situaciones fundamentales que determinan de una manera técnica, este riesgo:

En primer lugar, la antigüedad de la cartera, entendiéndose por ésta los vencimientos que superan un tiempo determinado y que pese a las gestiones adelantadas de índole persuasiva y coactiva, no ha sido posible obtener el recaudo; por lo tanto, puede admitirse la eventualidad de pérdida por incobrabilidad del valor.

En segundo lugar, la Superintendencia evalúa el monto del valor a cobrar, en especial la dificultad de recaudar sumas cuantiosas y el efecto de estas cifras en los estados financieros.

# LIQUALITY CIA. LTDA.

Dirección: N51 E13-68 Y DE LOS GUAYACANES

TELEFONO: 022 415 468 - 0984 760 783

QUITO - ECUADOR



Finalmente, la entidad tiene en cuenta el análisis individual, es decir, determina situaciones como la imposibilidad para ubicar el domicilio y la incapacidad económica del deudor, entre otros aspectos.

La compañía tiene una cartera recuperable, sin embargo se ha calculado el valor correspondiente a provision cuenta incobrable, acorde al limite establecido por la NIIF.

## NOTA 3

10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		<u>3.519,25</u>
1010503	Crédito Tributario Retenciones en la Fuente 2%	1.221,40	
1010510	CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	7,36	
1010511	CRÉDITO RETENCIONES FUENTE	<u>2.290,49</u>	

La empresa genera al 31 de diciembre 2012, credito tributario por retenciones en la fuente, y credito tributario correspondiente a IVA por el valor de \$7,36 y por retenciones IVA \$2290,49.

## NOTA 4

20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		(31.169,96)
2010301	LOCALES	(31.169,96)	
201030101	Proveedores	<u>(31.169,96)</u>	

La empresa genera pagos generalmente por servicios, el saldo de esta cuenta lo conforman obligaciones pendientes de pago, este rubro está conformado por la causación de contratos con proveedores de servicios técnicos, seguridad y vigilancia, comunicaciones y transporte, gastos de adecuación, elementos que aún están pendientes de legalización al corte de los respectivos periodos.

La deuda comprende dos facturas de ANGEL GUSTAVO BRAVO JIMENEZ por gastos de adecuación áreas de oficina de atención callcenter, el cual nos constituye un gasto debido a que la empresa no dispone de un área propiedad de la empresa.

## NOTA 5

2010703	CON EL IEES		(262,28)
201070301	Aporte Patronal 12,15%	(148,22)	
201070302	Aporte Personal 9,35%	<u>(114,06)</u>	
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		(5,44)
201070406	COMPENSACIÓN POR PAGAR SALARIO DIGNO	<u>(5,44)</u>	
2010705	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		<u>(691,46)</u>

# LIQUALITY CIA. LTDA.

Dirección: N51 E13-68 Y DE LOS GUAYACANES

TELEFONO: 022 415 468 - 0984 760 783

QUITO - ECUADOR



El saldo de esta cuenta lo conforman obligaciones pendientes de pago generadas en los descuentos de nómina a los empleados por conceptos tales como aportes al sistema de seguridad social y saldos a favor por beneficios de ley.

## NOTA 6

20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	(901,20)

Valor correspondiente al 23% por impuesto a la renta al 31 de diciembre 2012.

## NOTA 7

<b>301</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>	(4.617,07)
30101	Capital suscrito o asignado	(1.600,00)
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
30701	Ganancia Neta del Periodo	<u>(3.017,07)</u>

Por participacion trabajadores, se inscribe a la empresa con la aportacion del 49% Juan Pablo Navas Vejar, 49% Stefanny Gabriela Andrade Sevilla y 2% Chrisian Navas Vejar, correspondiente a \$400, la diferencia de \$1200.00 aportacion del accionista Juan Pablo Navas Vejar.

El valor de \$3017.07, corresponde al valor final de utilidad luego de impuestos y participacion trabajadores.

## NOTA 8

401	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	<u>(61.070,00)</u>
40102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	<u>(61.070,00)</u>
4010201	Callcenter	(48.260,00)
4010203	Campañas Médicas	<u>(12.810,00)</u>

La empresa presta servicios de callcenter, liquidaciones y campañas médicas, para lo cual se generar registros por separado.

## NOTA 9

# LIQUALITY CIA. LTDA.

Dirección: N51 E13-68 Y DE LOS GUAYACANES

TELEFONO: 022 415 468 - 0984 760 783

QUITO - ECUADOR



<b>5</b>	<b>GASTO</b>		
<b>502</b>	<b>GASTOS</b>		
<b>50201</b>	<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		42.731,06
5020102	HONORARIOS PROFESIONALES	2.385,69	
502010201	Honorarios Servicios Contabilidad	737,92	
502010202	Honorarios Abogado	1.555,55	
502010203	Honorarios Verificadoras	<u>92,22</u>	
5020103	GASTO MANTENIMIENTO, INSTALACIÓN Y ADECUACIÓN		35.859,75
502010302	GASTO LIMPIEZA	85,71	
502010304	Gasto instalación y adecuación oficinas	<u>35.774,04</u>	
5020105	SERVICIOS BÁSICOS		54,23
502010501	Agua	33,75	
502010502	Energía Eléctrica	<u>20,48</u>	
5020106	GASTOS DE VIAJE Y GESTIÓN		3.431,18
502010603	Combustible	121,45	
502010605	Alimentación por Reuniones	1.068,47	
502010606	Presentes a clientes	37,66	
502010607	Alimentación Reuniones Personal	244,00	
502010608	Transporte y movilización	<u>1.959,60</u>	
5020107	GASTOS VARIOS		<u>1.000,21</u>
502010701	Cuota club	357,12	
502010703	Gasto suministros de oficina	264,84	
502010704	Uniforme	243,75	
502010706	Provisión cuentas incobrables	97,54	
502010710	Multas e interés iess	2,39	
502010711	Interés y multa sri	29,13	
502010712	Compensación salario digno	<u>5,44</u>	

# LIQUALITY CIA. LTDA.

Dirección: N51 E13-68 Y DE LOS GUAYACANES

TELEFONO: 022 415 468 - 0984 760 783

QUITO - ECUADOR



<b>50202</b>	<b>GASTO DE VENTAS</b>	
5020201	GASTO VTAS CALLCENTER	6.483,15
502020101	Sueldos Vtas Callcenter	4.680,00
502020105	Bono de responsabilidad Vtas Callcenter	728,10
502020109	XIII Sueldo Vtas Callcenter	344,96
502020110	XIV Sueldo Vtas Callcenter	48,67
502020112	Aporte Patronal IESS Vtas Callcenter	657,09
502020114	Vacaciones callcenter	24,33
5020202	GASTO VTAS LIQUIDACIONES	4.610,00
502020201	Honorarios Liquidaciones	3.410,00
502020203	Capacitaciones Liquidaciones	1.200,00
5020203	GASTO VTAS CAMPAÑAS MÉDICAS	2.616,47
502020301	Honorarios Campañas Médicas	300,00
502020306	Movilización y Transporte Campañas Médicas	2.035,50
502020307	Suministros y Materiales de atención	280,97
<b>50203</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	
5020301	GASTO COMISIÓN BANCOS	19,59

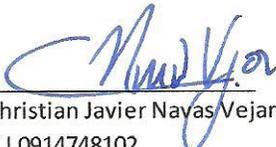
Referente a los gastos, al realizar tres tipos de servicios, es necesario identificar los gastos incurridos por cada servicio, por lo tanto se ha distribuido los gastos de ventas, mientras que los administrativos y financieros son general.

## 7 APROBACION ESTADOS FINANCIEROS

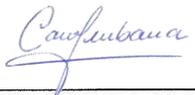
Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración y autorizados para su publicación el 31 de enero de 2013.

## 8. FIRMAS DE APROBACION

  
Juan Pablo Navas Vejar  
C.I 0914748710  
Presidente

  
Christian Javier Navas Vejar  
C.I 0914748102  
Accionista

  
Stefanny Gabriela Andrade Sevilla  
C.I 1722255310  
Secretaria

  
Carolina Andrea Zumbana Sevilla  
C.I 1722255310  
Contador General

# LIQUALITY CIA. LTDA.

Dirección: N51 E13-68 Y DE LOS GUAYACANES

TELEFONO: 022 415 468 - 0984 760 783

QUITO - ECUADOR

