

COVEY LEADERSHIP CENTER ECUADOR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2013

Luego del cierre contable del ejercicio económico 2013 se pudo, y siguiendo un Standard de Control de los libros diarios de la compañía, con los mismos que se lograron concretar en los Estados Financieros, a continuación las notas respectivas:

ACTIVOS

NOTA 1.- CAJA Y BANCOS

| | | |
|---|-----|------------------|
| Caja General | | 16,01 |
| Banco del Pacifico Ahorros y Cuenta Corriente | (1) | 38.693,50 |
| Suman Bancos al 31-12-13 | | <u>38.709,51</u> |

- (1) El saldo de esta cuenta se encuentra debidamente conciliada, el mayor saldo se encuentra en la cuenta de Ahorros \$ 38,078,07 y en corriente \$ 615,43

NOTA 2.- INVERSIONES A CORTO PLAZO

| | | |
|--------------|-----|-----------|
| Jolasur S.A. | (2) | 52.255,43 |
|--------------|-----|-----------|

- (2) Corresponde a una poliza de inversión a corto plazo

NOTA 3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

| | | |
|----------------------------|------|-------------------|
| Cientes | (3)a | 99.670,13 |
| Cuentas x Cobrar Empleados | (3)b | 650,00 |
| Deudores Varios | (3)c | 1.669,95 |
| Anticipo de Proveedores | | 992,65 |
| | | <u>102.982,73</u> |

- (3) a El mayor saldo x cobrar, corresponde a Asoc. SMS Ecuador \$ 1,464,04, Banco Pichincha \$ 952,00 Cerveceria Nacional \$ 70.154,80, Dinediciones \$ 863,60 Holcim \$ 4.472,02 y Menores \$ 1,221,20, Petrovel \$ 1.827,76, Petroleos del Pacifico \$ 6.360,16, Roofts Ecuador SA \$ 12.354,56

- (3)b En las Cuentas x cobrar empleados se refleja un prestamo a la Sra. Maria del Carmen Lopez el mismo que está siendo recaudado.

- (3)c En esta cuenta el saldo corresponde a una garantía arrendataria a la señora Monica Armas. Corral Maria Fernanda \$ 500,00

NOTA 4.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO

| | | |
|---------------------------------|------|-----------------|
| Seguros Pagados por Anticipado | (4)a | 219,39 |
| Retenciones Impuesto a la Renta | (4)b | 6.072,50 |
| | | <u>6.291,89</u> |

- (4)a Este valor \$ 175,80 corresponde a una poliza de seguros adquirida por la empresa. pagado como anticipos del año 2013

- (4)b Este saldo corresponde a las retenciones realizadas por los clientes.

NOTA 5.- INVENTARIOS

| | | |
|--------------------------------------|------|-----------------|
| Inventario de material para Talleres | (5)a | <u>6.230,00</u> |
|--------------------------------------|------|-----------------|

- (5)a Corresponde a los materiales utilizados en los Talleres.

NOTA 6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

| | | |
|--|------------------------------|------------------------|
| Muebles y Enseres | (6)a | 4.890,85 |
| Equipos de Computación | | 1.669,17 |
| Vehiculos | | 22.321,43 |
| | | <u>28.881,45</u> |
| | Subtotal | 28.881,45 |
| | Menos Depreciación Acumulada | -19.631,80 |
| Suman Propiedad, Planta y Equipo al 31-12-13 | | <u><u>9.249,65</u></u> |

Suman Total de Activos**215.719,21****PASIVOS****NOTA 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A CORTO PLAZO**

(7)a

| | |
|--|-------------------|
| Cuentas por Pagar Varios | |
| Agencia de Viajes y Turismo | -4.571,78 |
| Corral María Fernanda (préstamos y servicios) | -18.306,51 |
| Copa Airlines Courier (servicios courier) | -366,70 |
| Diners Club | -195,56 |
| Covey Colombia sas | -564,00 |
| Franklin covey (Utah) (Licencia uso de marca) | -24.673,37 |
| Greatness Center Mexico | -5.316,53 |
| FSL Coaching Singapore (servicios) | -2.097,68 |
| Mastercard | -8.253,19 |
| Printing American (México) (material de talleres) | -7.731,34 |
| Varios Menores | -64,49 |
| | -72.141,15 |

(7)a Los valores más representativos de Varias Cuentas por Pagar son el de

| | |
|--|------------|
| Proveedores | -40.365,63 |
| Corral Rodas María Fernanda \$ 23.020,00; Corral Davalos Leonardo \$ 9.200,00, Fashion Dealhr Diseño \$ 1.421,48; Paspuel Lauro \$ 3.624,00 y Varios Menores \$ 3.101,15 | |

Obligaciones al IESS por pagar (7)b -173,12

(7)b Corresponde al Aporte Personal x Pagar y Prestamos Quirografarios

Retribuciones por Pagar (7)c -6.216,22

(7)c En este rubro se encuentran las participaciones de Trabajadores 2013 y Sidos por pagar de diciembre 2013

Beneficios Sociales por Pagar (7)d -2.588,86

(7)d Son las provisiones por Beneficios Legales por el periodo de ley.

Retencion de Impuestos por Pagar -11.903,77

Iva por pagar -853,28

Impuesto a la Renta por Pagar (7) e -6.808,02

(7) e En la Cuenta de Impuesto a la Renta por Pagar se encuentra el Impuesto a la Renta del año 2013

Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Corto Plazo al 31-12-12**-141.050,05****PATRIMONIO****NOTA 8.- PATRIMONIO**

Capital Social (8) a -800,00

(8) a El capital suscrito y pagado por la Compañía al 31 de Diciembre del 2012 es de \$ 800,00 distribuido en su accionario.

Aporte a Futura capitalización -26.731,78

Reserva Legal y Facultativa (Ejercicios Anteriores) -5.080,21

Resultados Acumulados -17.524,17

| | | |
|---|-------|------------|
| Resultado del Ejercicio Corriente año 2013 | (8) b | -21.689,85 |
| (8) b Corresponde al Resultado de la operación de la Compañía por el ejercicio económico 2013 en el que se recibieron ingresos operacionales por el valor de \$ 269,398,28 (correspondientes a la prestación de servicios) y no operacionales por \$ 3,370,27 | | |

Además se generaron costos y gastos Administrativos por el valor de \$ 229,241,64 generando una Utilidad antes de Participaciones e Impuestos por \$ 33,526,91 y luego de ellos \$ 21,689,85

| | | |
|--|-------|-----------|
| Resultado por Aplicación NIIF por Primera vez | (8) c | -2.843,15 |
| (8) c Es el resultado de la aplicación de las NIIF sobre los Activos y Provisiones que determinan la ley. (como son Propiedad, Planta y Equipo) se opto por la opción de Costo Histórico que determina las normativas y regulaciones emitidas por la Superintendencia de Compañías. | | |

Suman Cuentas de Patrimonio

-74.669,16

Atentamente,



CONCEPCION SALGUERO
CPA 15700