LIDERSERVICIOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

NOTA 1.- OPERACIONES

Objeto Social

LIDERSERVICIOS S.A., tienen su ubicación en Santo Domingo de los Tsachilas, en la Av. Las Delicias y Av. Quito, frente al hospital Gustavo Domínguez.

Su actividad principal es el transporte regular de carga por carretera.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de Diciembre del 2012 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y están basados en el costo histórico, para inventarios, inversiones, propiedad, planta y equipo, y patrimonio.

b) 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 Dólar Americano.

c) Propiedades, planta y equipo.-

Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método en línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

d) Obligaciones laborales.-

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

NOTA 3.- CAJA - BANCOS

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	VALORES
1. Caja General	210.00
2. Caja Chica	17.51
3. Banco del Austro	25,979.45
4. Banco Pichincha	1,565.08
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	27,772.04

1. Caja.- Son valores que sirven para pagos en efectivo.

2. Bancos.- Corresponde al saldo de las cuentas que la Empresa mantiene en dos bancos como son: el Banco del Austro y Banco de Pichincha al 31 de Diciembre del 2012.

NOTA 4- INVERSIONES

Durante el periodo 2012 la empresa no realizó ninguna inversión representativa por lo cual no se refleja en los balances.

NOTA 5.- DEUDORES

1. CLIENTES

Se encuentran registradas las cuentas que la compañía tiene por cobrar a los clientes.

CONCEPTO	VALORES
Cesar Ramírez	18.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	18.00

2. SOCIOS POR COBRAR

Corresponde a los saldos que adeudan los socios a la empresa:

CONCEPTO	VALORES
Aguilar Aguilar Milton Rodrigo	17.00
Benavides Ordoñez Luis Alfonso	83.00
Coronel Luzuriaga Edgar Iván	180.00
Mejía Calero Carlos Evangelio	40.00
Paredes Gonzales José Vicente	80.00
Gonzabay Solórzano Ángel Ernesto	18.00
Obando Silverio Juan	12.00
Mora Monroy Miriam Lida	226.00
Uriarte Briones Oscar Lenin	878.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	1,534.00

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CONCEPTO	VALORES
Anticipo Sueldos	10.00
Préstamo Caja de Ahorros	500.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	510.00

4. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Un resumen de cuentas de pagos anticipados al SRI, como el siguiente detalle:

CONCEPTO	VALORES
Anticipo impuesto a la renta	427.68
Retenciones que le han sido efectuadas	4.30
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	431.98

NOTA 6.- INVENTARIOS

La empresa no cuenta con inventarios ya que es de servicios y no presenta ningún tipo de mercadería en stock.

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La composición del saldo de Propiedad, Planta y Equipos, fue como sigue:

CONCEPTO	US \$
Muebles de Oficina	614.28
Equipo de Oficina	40.18
Equipo de Cómputo	142.86
Instalaciones	133.93
Otros Activos Fijos	375
(-) Depreciación Activos Fijos	-540.40
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	765.85

NOTA 11- OBLIGACIONES FINANCIERAS

Durante el periodo 2012 la empresa no ha necesitado obtener una fuente de financiamiento externa por lo cual no cuenta con ninguna obligación dentro del área financiera.

NOTA 12.- PROVEEDORES

Se registran las deudas por servicios fijos que la empresa contrata para cumplir sus objetivos.

Acreedor	VALORES
Julio Jaramillo	135.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	135.00

NOTA 13.- CUENTAS POR PAGAR

Son valores por pagar a accionistas, impuestos, arriendos, servicios y otros.

CUENTAS	VALORES
Otras Cuentas por Pagar Relacionadas	399.93
Obligaciones con el Ministerio de Finanzas	1,268.85
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	1,668.78

NOTA 14.- OBLIGACIONES LABORALES

Son valores adeudados a los trabajadores que han laborado en el periodo 2012, así como:

CUENTAS	VALORES
Salarios por Pagar	529.39
15% Participación Trabajadores	541.52
Aportes Normales IESS	125.74
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	1,196.65

NOTA 15.- PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

Corresponde a los valores que por beneficios de ley se debe pagar a los trabajadores en las fechas establecidas, como son:

CUENTAS	VALORES
Provisión Fondos de Reserva	121.93
Provisión Décimo Tercero	48.73
Provisión Décimo Cuarto	413.64
Vacaciones	190.74
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	775.04

NOTA 16.- PATRIMONIO

Son las aportaciones sociales de cada uno de los integrantes de la compañía.

CUENTAS	VALORES
Aportes Socios	6,000.00
Reserva Legal	660.90
Resultado por Adopción primera vez NIIF	-11,447.77
Utilidades Retenidas o Acumuladas	33,685.92
Pérdidas Acumuladas	-5,448.97
Utilidad del Ejercicio	3,806.31
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	27,256.40

NOTA 17.- INGRESOS OPERACIONALES

Corresponde a los rubros cobrados a los accionistas por aportes a la administración del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012.

INGRESOS OPERACIONALES	VALORES
Tanqueros de Agua	3,883.00
Multas	797.00
Sellos	261.00
Fondo Asistencia Social	8,064.00
Extintor	15.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	13,020.00

NOTA 18.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2012 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	VALORES
Sueldos y Salarios	6,099.67
Beneficios Sociales	1,704.41
Aporte a la Seguridad Social	795.34
Suministros y materiales	261.06
Honorarios Profesionales	2,100.00
Comisión pagos SRI	10.20
Arriendo Oficina	2,012.43
Alimentación y Refrigerios	473.01

Gastos de Representación	106.50
Servicios Ocasionales	6.00
Energía Eléctrica	60.15
Teléfono Celular	410.20
Ayuda de Accidentes	2,628.00
Gastos Deportivos	16.07
Retenciones Asumidas	8.54
Gastos Funerarios	223.80
Servicio de Imprenta	159.00
Gastos Navideños	323.15
Notarios y Registradores	61.40
Sellos	325.00
Gastos Aniversario	2,163.30
Multas e Intereses	35.16
Incentivo Empleados	100.00
Donaciones	2,613.00
Publicidad	861.40
Impuestos y Patentes	1,177.39
Movilización	269.50
Transporte de Agua	3,760.00
IVA al Gasto	1,105.08
Depreciación Activos Fijos	141.82
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	30,010.58

NOTA 19.- GASTOS FINANCIEROS

Este grupo está compuesto por los valores pagados por concepto de gastos para el buen funcionamiento de la empresa.

CONCEPTO	VALORES
Servicios Bancarios	4.41
Comisiones Bancarias	2.79
Costo de Chequera	60.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	67.20

NOTA 21.- INGRESOS NO OPERACIONALES

Conformado por los valores que se cobran para el buen Funcionamiento de la Empresa:

INGRESOS NO OPERACIONALES	VALORES
Aportes Administrativos	20,910.00
Ayuda de Accidentes	2,960.00
(-) Devoluciones	-2112.00
Sobrante de Caja	1.00
Notas de Crédito Bancarias	3.84
Ajuste Sueldos IESS	28.51
Otros Ingresos	142.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	21,933.35