LIDERSERVICIOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

NOTA 1.- OPERACIONES

Objeto Social

LIDERSERVICIOS S.A., tienen su ubicación en Santo Domingo de los Tsachilas, en la Coop. 20 de Octubre y Santa María diagonal a Distribuidora López.

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

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de Diciembre del 2013 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	699.87
2. Caja Chica	0.30
3. Banco del Austro	1,768.64
4. Banco Pichincha	270.08
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	2,738.89

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 2013.

NOTA 4- INVERSIONES

Durante el periodo 2013 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
Clientes	1,960.20
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	1,960.20

2. SOCIOS POR COBRAR

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

CONCEPTO	VALORES
Socios por Cobrar	3,874.69
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	3,874.69

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CONCEPTO	VALORES
Préstamos Socios por Cobrar	200.00
Préstamo Caja de Ahorros	0.41
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	200.41

4. PAGOS ANTICIPADOS

Un resumen de cuentas de pagos anticipados para la adquisición o descargo con otras cuentas, como el siguiente detalle:

CONCEPTO	VALORES
Anticipo impuesto a la renta	362.34
Retenciones que le han sido efectuadas	113.24
Activos Pagados por Anticipado	47,125.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	47,600.58

Se detallan activos pagados por anticipado ya que en el año 2014 se va adquirir un activo fijo para la compañía.

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	-683.92
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	622.33

NOTA 11- OBLIGACIONES FINANCIERAS

Durante el periodo 2013 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	61.73
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	61.73

NOTA 13.- CUENTAS POR PAGAR

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

CUENTAS	VALORES
Otras Cuentas por Pagar Relacionadas Locales	13,148.04
Cuentas y Documentos por pagar no Relacionados Locales	622.07
Otras Cuentas y Documentos por pagar no Relacionados Locales	385.08
Obligaciones con el Ministerio de Finanzas	1,951.71
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	16,106.90

NOTA 14.- OBLIGACIONES LABORALES

Son valores adeudados a los trabajadores que han laborado en el periodo 2013, así como:

CUENTAS	VALORES
Salarios por Pagar	400.00
15% Participación Trabajadores	702.54
Aportes Normales IESS	86.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	1,188.54

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	33.33
Provisión Décimo Tercero	379.52
Provisión Décimo Cuarto	265.00
Vacaciones	190.74
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	868.59

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	37,492.23
Pérdidas Acumuladas	-5,448.97
Utilidad del Ejercicio	11,514.94
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	38,771.34

En el patrimonio tenemos la reserva legal igual a la del año anterior ya que la junta decidió no realizarla, las utilidades acumuladas aumentan porque no se repartió en dividendos y las pérdidas se mantienen.

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 2013.

INGRESOS OPERACIONALES (GRAVABLES)	VALORES
Tanqueros de Agua	11,323.87
Multas	1,052.00
Sellos	107.00
Fondo Asistencia Social	2,547.00
Retención Gastos Administrativos	164.90
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	15,194.77

NOTA 18.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2013 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	VALORES
Sueldos y Salarios	6,553.80
Beneficios Sociales	1,215.62
Aporte a la Seguridad Social	788.30
Suministros y materiales	409.42
Honorarios Profesionales	3,345.00

Comisión pagos SRI	12.82
Arriendo Oficina	1,647.47
Alimentación y Refrigerios	205.70
Gastos de Representación	1.64
Servicios Ocasionales	208.75
Energía Eléctrica	74.39
Teléfono Celular	330.63
Teléfono Convencional	237.80
Servicio de Internet	189.79
Gastos de Gestión	69.50
Ayuda de Accidentes	1,590.00
Mantenimiento Reparaciones	100.90
Aporte Personal Asumido	187.48
Retenciones Asumidas	3.46
Gastos Funerarios	170.10
Servicio de Imprenta	110.36
Gastos Navideños	721.54
Notarios y Registradores	136.70
Seguridad y Vigilancia	228.00
Multas e Intereses	0.62
Capacitación Empleados	65.00
Publicidad	265.11
Impuestos y Patentes	324.82
Movilización	309.70
Transporte de Agua	8,837.06
IVA al Gasto	974.69
Otros Gastos	28.86
Depreciación Activos Fijos	143.52
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	29,488.55

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	44.17
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	44.17

NOTA 21.- INGRESOS NO OPERACIONALES

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

INGRESOS NO OPERACIONALES (EXCENTOS)	VALORES
Aportes Administrativos	23,550.00
Ayuda de Accidentes	2,145.52
Aportación por Mortuoria	914.48
Reposición 1% Retención	82.67
Otras Contribuciones Socios	262.00
Ajuste Sueldos IESS	597.41
Otros Ingresos	305.65
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	27,857.73