

LIDERSERVICIOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

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 2014 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
2. Caja Chica	37.14
3. Banco del Austro	6425.24
4. Banco Pichincha	3235.08
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	9697.46

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 2014.

NOTA 4- INVERSIONES

Durante el periodo 2014 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, en este periodo no se reflejan valores pendientes al 31 de diciembre del 2014.

2. SOCIOS POR COBRAR

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

CONCEPTO	VALORES
Socios por Cobrar	4980.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	4980.00

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CONCEPTO	VALORES
Verónica Moreno	253.60
Brasilia Arriaga	100.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	353.60

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	266.32
Retenciones que le han sido efectuadas	542.93
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	809.25

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 \$
Edificio	48705.42
Muebles de Oficina	614.28
Equipo de Oficina	40.18
Equipo de Cómputo	897.32
Instalaciones	133.93
Otros Activos Fijos	375
(-) Depreciación Activos Fijos	-2477.55
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	48.288.58

NOTA 11- OBLIGACIONES FINANCIERAS

Durante el periodo 2014 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
Proveedores de Servicios	3060.96
Julio Jaramillo	360.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	3420.96

NOTA 13.- CUENTAS POR PAGAR

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

CUENTAS	VALORES
Otras Cuentas y Documentos por pagar no Relacionados Locales	14731.48
Obligaciones con la Administración Tributaria	1527.42
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	16258.90

NOTA 14.- OBLIGACIONES LABORALES

Son valores adeudados a los trabajadores que han laborado en el periodo 2014, así como:

CUENTAS	VALORES
Salarios por Pagar	400.00
15% Participación Trabajadores	489.79
Aportes Normales IESS	86.40
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	976.19

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	166.65
Provisión Décimo Tercero	33.33
Provisión Décimo Cuarto	283.27
Vacaciones	190.74
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	673.99

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	49,007.17
Pérdidas Acumuladas	-5,448.97
Utilidad del Ejercicio	4,027.62
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	42,798.85

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 2014.

INGRESOS OPERACIONALES (GRAVABLES)	VALORES
Tanqueros de Agua	52,225.09
Multas	310.00
Sellos	195.00
Fondo Asistencia Social	5,720.00
Retención Gastos Administrativos	953.67
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	59,403.76

NOTA 18.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2014 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	VALORES
Sueldos y Salarios	4800.00
Beneficios Sociales	1158.23
Aporte a la Seguridad Social	583.20
Suministros y materiales	2949.56
Aporte Personal	452.80

Honorarios Profesionales	3833.47
Comisión pagos SRI	14.87
Alimentación y Refrigerios	76.78
Gastos de Gestión	4470.76
Servicios Ocasionales	2560.31
Energía Eléctrica	97.32
Teléfono Celular	161.56
Teléfono Convencional	403.04
Agua Potable	237.13
Servicio de Internet	244.80
Donaciones y Colaboraciones	160.00
Notarios y Registradores	291.45
Ayuda de Accidentes	1560.00
Mantenimiento Reparaciones	175.65
Retenciones Asumidas	28.09
Gastos Funerarios	35.71
Servicio de Imprenta	252.69
Suscripciones	34.40
Seguridad y Vigilancia	332.33
Multas e Intereses	26.78
Publicidad	135.00
Impuestos y Patentes	1039.36
Movilización	533.03
Transporte de Agua	52565.15
IVA al Gasto	2011.68
Depreciación Activos Fijos	1936.49
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	83.161.84

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	67.65
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	67.65

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	24457.40
Ayuda de Accidentes	2079.16
Aportación por Mortuoria	1216.44
Reposición 1% Retención	487.64
Otras Contribuciones Socios	663.00
Otros Ingresos	50.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	28953.64