

LEADERS SERVICES CIA.LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		dic-13	dic-14	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	BANCOS LOCALES			
	Banco Pichincha Clas. Corriente	14.617,94	8.243,99	
	Banco Pichincha Clas. Ahorros	15.303,78	25.657,68	
	Subtotal Bancos e Inversiones	29.921,72	33.901,67	
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	29.921,72	33.901,67	
7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS		dic-13	dic-14	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados			
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	6.115,89	4.357,97	
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	6.115,89	4.357,97	
8 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		dic-13	dic-14	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	508,44	255,75	
1010502	Refacciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	1.240,68	1.030,49	
1010502	Crédito Tributario a favor (Casillero 869)	309,22	415,91	
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2.058,34	1.702,15	
9 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		dic-13	dic-14	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETRO)	VALOR USD
1020106	Máquinas y Equipos	4.339,91	-	4.339,91
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	4.339,91		4.339,91
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(2.675,91)	(433,92)	(3.109,83)
	Total Depreciación Acumulada	(2.675,91)	(433,92)	(3.109,83)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	1.664,00	(433,92)	1.230,08
10 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		dic-13	dic-14	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
2010701	Con la Administración Tributaria	783,61	491,98	
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	1.133,99	896,60	
2010703	Obligaciones con el IESS	609,06	598,36	
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	3.077,08	3.404,07	
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	909,62	719,20	
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	6.613,36	6.110,20	
11 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES		dic-13	dic-14	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
20113	Otras cuentas por pagar	12.750,47	15.821,80	
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	12.750,47	15.821,80	
12 20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)		dic-13	dic-14	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
2020701	Provisión Jubilación Patronal	827,95	827,95	
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados (desahucio)	199,42	114,33	
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.027,37	942,28	
13 20208 OTRAS PROVISIONES		dic-13	dic-14	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
20208	Otras Provisiones	4.784,70	4.274,18	
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	4.784,70	4.274,18	

CUENTA DE RESULTADOS

DETALLE

dic-13 dic-14

14 301 CAPITAL SOCIAL

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado Torres Carlos Francisco	10.000,00 -	10.000,00 -
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	10.000,00	10.000,00

15 RESERVAS

dic-13 dic-14

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	663,53	864,66
304	TOTAL RESERVAS	663,53	864,66

16 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-13 dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	4.020,52	3.178,85
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	4.020,52	3.178,85

17 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-13 dic-14

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4102	Prestación de Servicios	61.833,42	51.179,18
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	4.473,01	4.943,95
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	66.306,43	56.123,13

18 43 OTROS INGRESOS

dic-13 dic-14

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4302	Intereses Financieros	202,73	361,13
43	TOTAL OTROS INGRESOS	202,73	361,13

CUENTAS DE GASTOS Y GASTOS DE VENTA

19	5202 GASTOS DE ADMINISTRACION	dic-13	dic-14
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	520201 Sueldos, salarios y demás remuneraciones	37.418,33	33.291,82
	520202 Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	8.014,09	6.918,92
	520203 Beneficios sociales e indemnizaciones	11.727,63	8.931,90
	520205 Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	201,39	44,44
	520208 Mantenimiento y reparaciones	341,78	316,60
	520215 Transporte	10,00	8,00
	520216 Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	199,73	172,51
	520219 Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	36,80	-
	520220 Impuestos, Contribuciones y otros	307,74	231,25
	520221 Depreciaciones:		
	52022101 Propiedades, planta y equipo	433,92	433,92
	520228 Otros gastos	1.753,62	1.340,26
	Subtotal Gastos de Administración	60.445,03	51.689,62
	Total Gastos de Venta y Administrativos	60.445,03	51.689,62

20 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Casillero o Súper	Casillero o Súper SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	6.064,13	4.794,64
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(909,62)	(719,20)
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos---->	5.154,51	4.075,44
63	839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)	(1.133,99)	(896,60)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	4.020,52	3.178,85
65		(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66		(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	4.020,52	3.178,85

Carlos Francisco Torres
170435353-9

Liliana Loza
1708681539001