

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

LIDERAZGO CAPACITACIÓN Y CONSULTORÍA DAVSOCCIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2013

Información general

LIDERAZGO CAPACITACIÓN Y CONSULTORÍA DAVSOCCIA LTDA, es una empresa constituida en el año 2010, cuya actividad comercial son las ACTIVIDADES DE ADMINISTRACIÓN DE PROGRAMAS DE INGENIERÍA POSTGRUADUADA Y DE PROGRAMAS ESPECIALES DE REDUCCIÓN PROFESIONAL, actualmente cuenta con dos socios. La empresa tiene una oficina ubicada en Quito y una en Guayaquil, no cota en Bolsa.

"Por motivos didácticos se presenta la información, con el objetivo de visualizar de una mejor manera la correcta presentación de las notas a los estados financieros. Cabe señalar que las cuentas de Estado de Situación Financiera y las cuentas del Estado de Resultados Integrales solamente están presentadas comparando dos periodos económicos."

1. EFECTIVO EN CASH Y BANCOS

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2012	AL 31 DIC 2013
10101	Efectivo y sus equivalentes	18,963.67	12,861.44
Total		18,963.67	12,861.44

La compañía inició sus actividades el 2006, la compañía en el año 2012 hasta el 2013 presenta una pequeña variación de sus equivalentes de efectivo.

2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR, CLIENTES RELACIONADOS

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2012	AL 31 DIC 2013
1010206	Clientes	60.72	23,901.97
1010207	Otras Cuentas por Cobrar		41,435.86
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	60.72	(318.26)
Total		60.72	65,337.83

La empresa mantiene una buena rotación de sus cuentas por cobrar, sus plazos no exceden de 30 días, cumpliendo así con sus políticas de ventas a crédito.

3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR, CLIENTES NO RELACIONADOS

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2012	AL 31 DIC 2013
1010208	Otras Cuentas Por Cobrar	41,094.01	1,865.10
1010502	Crédito Tributario IR	24,711.55	10,005.55
10108	Otros	54,665.55	3,562.88
Total		120,471.11	15,433.53

La empresa mantiene una buena rotación de sus cuentas por cobrar, sus plazos no exceden de 30 días, cumpliendo así con sus políticas

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2012	AL 31 DIC 2013
1020305	Muebles y enseres	10,364.87	10364.87
1020306	Maquinaria, equipo	5,152.60	5,152.60

5. PASIVOS CORRIENTES

Obligaciones Corrientes

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2012	AL 31 DIC 2013
201	Pasivos Corrientes	189,556.86	179,316.07
Total		189,556.86	179,316.07

Los pasivos corrientes, cuentas y documentos por pagar y otras obligaciones corrientes, son deudas de corto plazo canceladas en lo posterior en menos de 1 año.

6. PATRIMONIO

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2012	AL 31 DIC 2013
301	Capital	400.00	400.00
30602	Pérdidas Acumuladas	(21,206.51)	(21,206.51)
30701	Ganancia Neta del Periodo		1,019.72
Total		(20,806.51)	(19,786.79)

Presenta variación, los socios para el año 2014, desean asumir las pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores por el valor de 21,206.51

7. INGRESOS

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2012	AL 31 DIC 2013
	Ingresos	793,807.43	586,999.08
Total		793,807.43	586,999.08

Son los ingresos de los periodos económicos

8. GASTOS OPERACIONALES

COD SUPER CIAS	NOMBRE	AL 31 DIC 2013
51	Costo de ventas	449,860.18
5201	Gastos ventas	1,032.25
5202	Gastos administración	118,743.40
5203	Gastos financieros	4,601.96
Total		574,237.79

Corresponde al costo de ventas, gastos de ventas, administración y financiero.

CPA. Mónica Mancero
Contadora