

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

LAKE AND MOUNTAIN CIA LTDA

LAKE AND MOUNTAIN CIA LTDA es una empresa legalmente constituida bajo escritura, tiene como actividad principal AGENCIA de VIAJES.

Durante el periodo del 2013, se tuvieron algunas fluctuaciones en las cuentas, haciendo un resumen podemos establecer que:

Ventas

Las ventas a diciembre del 2013 reflejan un saldo de USD536,153.31, incluido los valores por reembolso de gastos.

Gastos y Costos

Los gastos y costos a diciembre del 2013 reflejan un valor de USD536,102.06 incluido los valores por reembolso de gastos.

Activos corrientes

Con respecto a los activos corrientes determinados en el 2013 tiene un valor de 52,871.81. Aun así las cuentas por cobrar que se reflejan en el balance son por la mayor cantidad de las empresas con las que se mantienen contratos.

Activos Propiedad Planta y Equipos

Los activos propiedad planta y equipos no tienen una variación en el 2013 con respecto al 2012.

Pasivo Corriente

El pasivo corriente, tiene en el 2013 un valor de USD48,231.4.

Pasivo No corriente

Este rubro no presenta ningún movimiento contable por lo que no se puede hacer un comparativo.

Liquidez

El índice de liquidez a diciembre 2013 bajó, esto se debió al valor de cartera por cobrar debido a la puntualidad en el pago de los clientes corporativos, mientras se tiene que pagar en ocho días a los proveedores, el tiempo de pago es de 45 a 60 días.

Las políticas que rigen el manejo de tesorería son:

- Si se llegase a determinar excesos de liquidez, estos podrán ser invertidos a la tasa de interés.
- Los Saldos disponibles se mantienen en las cuentas bancarias que tiene la empresa en el país.

- Endeudamiento bancario es un recurso requerido (tarjetas de crédito corporativas, sobregiros bancarios).

Financiamiento

- La empresa al cierre de diciembre del 2013 no ha adquirido ningún tipo de financiamiento.

LAKE AND MOUNTAIN