CENTRO DE GESTION COMPETITIVA S.A. ECOQUALITY

Notas a los Estados Financieros

Por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014

Nota 1.-

Principales Políticas Contables

Base de acumulación

Los estados financieros adjuntos han sido preparados sobre la base de la acumulación. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen, registran e informan cuando ocurren y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente de efectivo. Estos estados financieros elaborados sobre la base de acumulación le informan las transacciones pasadas que suponen cobros o pagos de dinero, las obligaciones de pago en el futuro y los recursos que representan efectivo a cobrar en el futuro.

Preparación de los estados financieros

Los estados financieros adjuntos han sido preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financieras. Estas normas requieren que se efectúen estimaciones que inciden en la medición de los activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Se debe considerar que los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Efectivo y equivalentes de Efectivo

La Compañía considera como equivalentes de efectivo a las inversiones que son fácilmente convertibles en efectivo, que están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor y cuando tenga un vencimiento de tres meses o menos desde su fecha de adquisición. El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista.

Inventarios

Los inventarios se miden al costo histórico utilizando el método del costo promedio ponderado, siempre que no excedan de su valor neto realizable.

Nota 2**Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

2014

En dólares americanos	2.014,00
Caja General	-
Caja Chica	409,72
Banco Pichincha	8.385,42
Total	8.795,14

Nota 3**Cuentas por Cobrar Comerciales**

2014

En dólares americanos	
Clientes	91.204,04
(-) Provisión de Cuentas Incobrable	(327,32)
Anticipos a proveedores	80,59
Total	90.957,31

Contraparte	Valor
I.E.S.S. HOSPITAL DE MILAGRO	36.659,20
CAMARA DE LA PEQUEÑA INDUSTRIA DEL GUAYAS	9.285,60
IMPORTADORA INDUSTRIAL AGRICOLA DEL MONTE SOCIEDAD ANON	7.817,96
CERTIFICARE S.A.	6.240,00
FECORSA INDUSTRIAL Y COMERCIAL S.A.	3.673,60
DISNAC S.A.	3.549,60
GRUBAFAL S A	3.334,40
GALAPESCA S.A.	3.048,00

SOCIEDAD DE PRODUCCION MINERA LOS PEREZ	2.431,50
SOCIEDAD DE PRODUCCION BENEFICIO REFINACION Y S&S	2.126,00
NILANCORP S.A.	1.760,00
CANODROS C.L.	1.548,40
SOCIEDAD DE PRODUCCION REFINACION LA FORTUNA	1.330,00
ZC MAYORISTAS S.A.	1.257,80
LABIZA S.A.	1.026,88
MOLERPA S.A.	962,50
JULIAN PEÑA S.A. JUPESA	896,00
FRANCO TORRES ERASMO RUPERTO	875,80
CERBEBECARR CIA. LTDA	720,00
MULTI SERVICIOS GRAFICOS S.A.	396,00
SOCIEDAD DE PRODUCCION BENEFICIO REFINACION JESUS DEL G	330,00
PANADERIA CALIFORNIA PANCALI S.A.	304,80
HOSPITAL OBSTETRICO ANGELA LOAYZA DE OLLAGUE	237,50
Aydee Andrea Bermeo Vega	190,00
GUERRERO CHAVEZ DARWIN ROLANDO	190,00
MORA CHAVEZ JORGE PATRICIO	190,00
MENDOZA MORAN IVAN OSWALDO	142,50
CONTRERAS CRUZ ELIO ANTONIO	95,00
ILLESCAS MARQUEZ MARCO ANTONIO	95,00
MUÑOZ BRAVO GARY HITLER	95,00
TORRES GONZALEZ GINA MARIANA	95,00
VEGA CUENCA NATIVIDAD DEL CARMEN	95,00
FIGUEROA SAMANIEGO SANDRA ELIZABETH	90,00
CONSTRUCCIONES ANMAVER S.A.	60,00
AIRPROTEK S.A.	55,00
Total	91.204,04

Nota 4

Otras Cuentas por Cobrar

2014

En dólares americanos	
Anticipo a empleados	8.898,16
Credito tributario IR	16.491,08
Retencion Fuente	-
Total	25.389,24

Nota 5 **Cuentas por Pagar Comerciales**

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

En dólares americanos	-
Proveedores	77.860,30
Total	77.860,30

Contraparte	Valor
FUNDACION PARA LA CALIDAD Y LA PRODUCTIVIDAD	18.831,53
	8.557,83
ASESORA FINANCIERA, CONTABLE Y TRIBUTARIA S.A. FIAC	8.074,53
BROOS ANDRADE CHRISTIAN MARCEL	4.329,41
EVENTOS & BANQUETES ROMANCE S.A. EVROMAN	3.076,91
RONQUILLO HIDALGO VICTOR PABLO	1.524,00
MULTI SERVICIOS GRAFICOS S.A.	1.223,00
DANIEL STEVE HIDALGO CASTRO	564,40
NEXCOL S.A.	550,00
CERTIFICARE S.A.	534,08
CAMARA DE COMERCIO DE GUAYAQUIL	436,80
EMPRESA ELECTRICA PUBLICA ESTRATEGICA CORPORACION NACIO	303,74
CONECOL S.A.	229,48
FUNDACION DE CAPACITACION PROFESIONAL CAPACI TES	196,00
ANDREA'S TOURS ANTSA S.A.	184,00

CEDEÑO RANGEL ALEJANDRO CESAR	138,39
ALCIVAR BURGOS ISABEL ESPANA	95,04
EMPRESA PUBLICA TAME LINEA AEREA DEL ECUADOR TAME EP	86,20
AGUILAR DE LA BASTIDA DANIEL EDUARDO	84,92
EMPRESA PUBLICA CORREOS DEL ECUADOR CDE E.P.	45,00
DELI INTERNACIONAL S.A.	32,76
CONSTRUSUR DEL ECUADOR S A	16,00
INT FOOD SERVICES CORP	5,75
MOREIRA BANGUERA LUIS ANTONIO	4,35
COOPERATIVA DE TRANSPORTES INTERPROVINCIAL RUTAS ORENSE	1,50
SERVIKLASSS S A	1,34
Total	77.860,30

Nota 8

Capital Pagado

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

En dólares americanos	-
Capital Social	800,00
Aporte para futuras capitalizaciones	97.318,88
Ganancias acumuladas	10.986,95
utilidad neta del periodo	11.470,92
Total	120.576,75

Nota: el aporte para futuras capitalizaciones fue donacion de un edificio del socio capitalista, valorado en 90,777,60 y 6541,00 en efectivo

Nota 10

Ingresos Ordinarios

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

En dólares americanos

Ventas Netas	424.621,82
Costo de Ventas	-
Total	424.621,82

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 11 **Gastos Operativos**

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

GASTOS OPERATIVOS 2014	407.317,29
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	21.220,88
ARRIENDOS DE BIENES INMUEBLES	12.415,27
ALQUILER DE AULAS	2.210,42
ALQUILER DE COMPUTADORA	4.158,00
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	14.746,11
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	4.537,68
DEPRECIACIONES DE EDIFICIO	1.796,64
DEPRECIACIONES DE EQUIPOS DE COMPUTACION	1.469,90
DEPRECIACIONES DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	7,15
DEPRECIACIONES DE MUEBLES Y ENSERES	217,50
CONSUMO DE AGUA POTABLE	51,46
ENERGIA ELECTRICA	3.052,45
GASTOS BANCARIOS	1.622,87
COMISIONISTAS	3.480,00
GASTOS DE PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES	327,32
SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	1.039,50
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	3.989,29
INTERESES POR PRESTAMO BANCARIO	1.969,02

IVA CARGADO AL GASTO	1.388,75
MANTENIMIENTO DE COMPUTADORAS	3.220,00
MANTENIMIENTO DE EDIFICIO	5.415,63
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	2.349,86
MANTENIMIENTO ELECTRICOS	716,89
MOVILIZACION CONSULTORES	2.627,11
MOVILIZACION DOCENTES	193,25
MOVILIZACION VENDEDORES	944,05
TRANSPORTE	267,00
MOVILIZACION VIATICOS VARIOS DE CAJA CHICA	1.028,59
PASAJES AEREOS	3.464,44
HOSPEDAJE CONSULTORES	583,50
HOSPEDAJE DE DOCENTES	1.049,30
HOSPEDAJE VENDEDORES	285,40
PUBLICIDAD	2.982,32
ALIMENTACION PARA CURSO	8.209,81
ASESORAMIENTO EMPRESARIAL	8.529,68
CAPACITACIONES AL PERSONAL	5.129,83
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	637,01
RECARGA DE EXTINTORES	279,50
SERVICIO DE COURRIER	384,38
SERVICIO DE INTERNET	684,20
SERVICIO DE SEGURIDAD ELECTRONICA	733,22
SERVICIO DE SEGURIDAD FISICA	528,00
SERVICIO DE TELEFONIA CELULAR	2.975,08
SERVICIO DE TELEFONIA CONVENCIONAL	1.821,87
HONORARIOS DE CONSULTORES	42.644,06
HONORARIOS DE DOCENTES	63.056,01
GASTOS DE REPRESENTACION	5.000,00
SERVICIOS DE ABOGADOS	278,20
SERVICIOS DE AUDITORIAS	2.020,00
SERVICIOS PRESTADOS CONTABLES	20,41
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	133.768,43

SUMINISTROS DE IMPRENTA	797,00
SUMINISTROS DE LIMPIEZA	1.545,60
SUMINISTROS DE OFICINA	4.602,84
SUMINISTROS Y MATERIALES DE CURSOS	124,45
INSUMOS DE CAFETERIA	295,57
ALIMENTACION DE CONSULTORES	584,13
BOTELLONES DE AGUA	136,00
IMPRESIONES DE CERTIFICADOS	1.608,45
IMPRESIONES Y COPIAS	5.520,82
AGASAJOS PARA EVENTO	8.545,09
COMPRA DE UNIFORMES	1.568,00
AGASAJOS DE CUMPLEAÑOS	395,85
AGASAJOS POR DESPEDIDA	66,25