CENTRO DE GESTION COMPETITIVA S.A. ECOQUALITY

Notas a los Estados Financieros

Por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

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.

Nota 2

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

2015

En dólares americanos	2015
Caja General	-
Caja Chica	44,40
Banco Pichincha	13.335,30
Total	13.379,70

Nota 3

Cuentas por Cobrar Comerciales

2015

En dólares americanos	
Clientes	49.475,20
(-) Provisión de Cuentas Incobrable	(108,67)
Anticipos a proveedores	264,37
Total	49.630,90

CARTERA NORMAL A 30 DIAS

Contraparte	Valor vencido
ALCIVAR BURGOS ISABEL ESPANA	190,40
AVICOLA FERNANDEZ S.A.	4.064,00
BANCO DE MACHALA S A	7.620,00
CANODROS C.L.	1.219,20
CERBEBECARR CIA. LTDA	1.625,60
CERTIFICARE S.A.	9.400,00
ETINAR S.A.	3.360,00
IMPORTADORA INDUSTRIAL AGRICOLA	3.499,60
LABORATORIO DE SUELOS Y MATERIAL	1.008,00
MEGACARNICOS S.A.	1.815,00

MOLERPA S.A.	770,00
MULTI SERVICIOS GRAFICOS S.A.	474,40
MULTILINEAS DEL PACIFICO MULDEPAO	6.160,00
SERVICIOS DE ALIMENTACION COMIEX	2.281,40
SYSWARE S.A.	554,00
Total	44.041,60

Nota 4 **Otras Cuentas por Cobrar**
2015

En dólares americanos	
Anticipo a empleados	1.020,88
Credito tributario IR	20.446,20
Credito tributario iva	385,14
Total	21.852,22

Nota 5 **Cuentas por Pagar Comerciales**

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

En dólares americanos	
Proveedores	22.501,46
Total	22.501,46

Nota 8 **Capital Pagado**

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

En dólares americanos	-
Capital Social	800,00
Aporte para futuras capitalizaciones	90.777,60
Ganancias acumuladas	22.457,87
Resultados acumulados por adopcion a niff	(3.334,28)
utilidad neta del periodo	5.370,16
Total	116.071,35

Nota: el aporte para futuras capitalizaciones fue donacion de un edificio del socio capitalista, valorado en 90,777,60 y 6541,00 del año pasado lo sacaron y decidieron pasarlo a ctas por pagar

Nota 10 **Ingresos Ordinarios**

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

En dólares americanos	
Ventas Netas	367.786,59
Costo de Ventas	-
Total	367.786,59

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 11 **Gastos Operativos**

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

GASTOS OPERATIVOS 2015	-

SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACION	140.086,93
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	23.813,68
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fon	23.327,37

CAPACITACIONES AL PERSONAL	4.389,90
HOSPEDAJE DE DOCENTES	637,39
MOVILIZACION VENDEDORES	348,22
GASTOS DE VIAJE	234,00
MOVILIZACION DOCENTES	355,48
MOVILIZACION CONSULTORES	966,57
MOVILIZACION VIATICOS VARIOS DE CAJA CHIC	359,07
HOSPEDAJE VENDEDORES	96,88
PASAJES AEREOS	5.659,94
HOSPEDAJE CONSULTORES	1.208,29
ALIMENTACION DE DOCENTE	1.054,55
INSUMOS DE CAFETERIA	263,99
ALIMENTACION DE CONSULTORES	749,72
AGASAJOS DE CUMPLEAÑOS	127,74
AGASAJO PARA EVENTO	250,59
AGASAJO A CLIENTES	20,05
MEDICINAS PARA BOTIQUIN	41,25
BOTELLONES DE AGUA	210,11
EXAMENES MEDICOS	161,25
NORMAS PARA CURSOS	223,04
SUMINISTROS Y MATERIALES DE CURSOS	2.087,42
ALIMENTACION PARA CURSO	8.235,02
SUMINISTROS DE OFICINA	6.099,75
SUMINISTROS DE IMPRENTA	784,51
SUMINISTROS DE LIMPIEZA	1.422,71
IMPRESIONES Y COPIAS	792,00
SUMINISTROS Y MATERIALES	875,26
MANTENIMIENTO ELECTRICOS	3.345,00
SERVICIO DE SEGURIDAD ELECTRONICA	447,32
RECARGA DE EXTINTORES	72,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	206,45
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	8.293,81
MANTENIMIENTO DE COMPUTADORAS	1.588,98

SERVICIO DE SEGURIDAD FISICA	30,61
MANTENIMIENTO DE EDIFICIO	18.968,98
SERVICIO DE INTERNET	1.129,48
SERVICIO DE TELEFONIA CELULAR	2.372,46
CONSUMO DE AGUA POTABLE	113,56
ENERGIA ELECTRICA	3.212,41
SERVICIO DE TELEFONIA CONVENCIONAL	835,37
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD	250,73
HONORARIOS DE CONSULTORES	7.763,71
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONA	2.521,67
HONORARIOS DE DOCENTES	20.359,79
PUBLICIDAD	1.355,76
IMPRESIONES DE CERTIFICADOS	338,80
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	1.090,87
GASTOS DE REPRESENTACION	15.560,39
SERVICIOS DE AUDITORIAS	400,00
SERVICIO DE COURRIER	126,59
ASESORAMIENTO EMPRESARIAL	22.143,47
SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	1.067,50
ALQUILER DE AULAS	172,00
COMISION TARJETA DE CREDITO	473,53
GASTOS BANCARIOS	1.434,66
GASTOS DE PROVISION DE CUENTAS INCOBRAB	108,67
DEPRECIACIONES DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	17,16
DEPRECIACIONES DE EDIFICIO	2.411,94
DEPRECIACIONES DE MUEBLES Y ENSERES	630,00
DEPRECIACIONES DE EQUIPOS DE COMPUTACION	2.141,52
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1.392,07
IVA CARGADO AL GASTO	1.384,35