

Declaración de Conformidad

La Superintendencia de Compañías mediante Resolución N.º.- SC.Q.ICI.004 del 21 de Agosto del 2006, publicada en el registro oficial N.º.- 348 del 04 de Septiembre del mismo año, dispuso que sus controladas adopten las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFS) el 01 de Enero de 2009, disposiciones que se han ido respetando de acuerdo a la naturaleza de cada compañía.

Moneda de Presentación.

Los Estados Financieros son presentados en dólares americanos que es la moneda funcional de la compañía.

Base de medición.

Los estados financieros de **ALVAREZ DUEÑAS CÍA. LTDA.**, se registran sobre la base del devengado.

Efectivo y Efectivo Equivalente.

Comprenden los saldos obtenidos en caja, cuentas corrientes bancarias y cheques no depositados.

Provisiones.

La Compañía provisiona obligaciones corrientes que deberán cancelarse en el ejercicio inmediato posterior a la presentación de los balances, para el caso se provisiona los beneficios sociales.

Participación de los Trabajadores.

La Compañía distribuirá el 15% de la utilidad contable a sus trabajadores de acuerdo a las exigencias establecidas en el código del trabajo y demás entes reguladores, los pagos se realizan directo a los empleados en las fechas establecidas.

Ingresos.

Los ingresos por prestación de servicios son reconocidos en el resultado, en proporción al método de porcentaje de determinación a la transacción a la fecha de prestación.

Impuesto a la Renta.

Los activos y pasivos distribuidos son reconocidos y representados por los montos que se espera recuperar o pagar al fisco, las tasas de los impuestos y las leyes tributarias usadas para calcular serán las vigentes a la fecha de cierre de los Estados Financieros.

DENOMINACIÓN DE TÍTULOS DE CUENTAS.

EN EL GRUPO DE ACTIVO:

NOTA 1.-

Efectivo y equivalentes de Efectivo.

Son los valores disponibles en efectivo, están compuestos por caja chica al final del periodo y los saldos conciliados de las cuentas bancarias corrientes de los dos bancos que maneja la compañía al final del periodo al 31 de Diciembre del 2011.

Caja General	
Banco del Pichincha	1.000,00
Banco del Pacifico	
TOTAL	1.000,00

NOTA 2.-

Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Corrientes

En las cuentas por cobrar se puede observar que es mínima la cartera por cobrar y no supera el 10% exigido por la norma tributaria, a más de esto la compañía tiene una política de un crédito máximo de quince días.

Cuentas por Cobrar	220.678,32
Cheques por Cobrar	
-Provisión de Cuentas Incobrables	
TOTAL	220.678,32

NOTA 3.-

Propiedades Planta y Equipo.

En el activo fijo de la compañía, las propiedades de Planta y Equipo son los activos que posee la compañía para el uso de la misma, su depreciación está basada en la línea recta y en la vida útil de cada uno de los activos fijos.

Muebles y Enseres	590,00
Equipos de Computo	456,79
-Depreciación Acumulada	43,51
TOTAL	1.003,28

NOTA 4.-

Depósito de Garantía.

El valor que consta como depósito de garantía corresponde al entregado al propietario del inmueble donde funciona el local de la compañía.

Depósito de Garantía	
TOTAL	

EN EL GRUPO PASIVO:

NOTA 5.-

Cuentas y Documentos por Pagar

Presentan obligaciones presentes de las operaciones de transacciones pasadas. Son pagos a realizar a los proveedores.

Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores	220.215,02
TOTAL	220.215,02

NOTA 6.-

Obligaciones con Instituciones Financieras.

Las obligaciones financieras representan el valor de las deudas adquiridas por la compañía mediante la obtención de recursos provenientes del Banco Pichincha y Tarjetas de Crédito Corporativas que tiene la compañía por pagar por las transacciones realizadas.

Banco del Pichincha	
Tarjetas de Crédito Varias	
TOTAL	

NOTA 7.-

Otras Cuentas.

Son los derechos reconocidos a los trabajadores y también son de carácter obligatorio que van más allá de la remuneración normal periódica que reciben por su trabajo. Son las provisiones anuales por pagar a los empleados.

Aportes y Fondos de Reservas por Pagar	2.337,90
TOTAL	2.337,90

NOTA 7.1.-

Otras Cuentas.

1.- Impuesto a la Renta.- Es el impuesto que se genera por el ingreso de las actividades que se realizan en la compañía, menos costos y gastos, quedando así la base imponible para dichos cálculos que para este año es del 24%.

2.- 15% Participación a Trabajadores.- Son diferentes partidas de otras obligaciones por pagar de la compañía a sus trabajadores por las ganancias obtenidas al final del periodo.

Impuesto a la Renta por Pagar	
15% Participación por Pagar empleados	
TOTAL	

NOTA 7.2.-

Otras Cuentas.

Es el préstamo de los Accionistas para la compañía, para mejorar el establecimiento de la compañía.

Préstamos Accionistas	
TOTAL	

EN EL GRUPO DE PATRIMONIO:

NOTA 8.-

NOTA 8.1.- Capital Suscrito y/o Pagado.

Es capital social que se constituye con los aportes iniciales de los socios, para que la compañía desarrolle las actividades normales que constituyen su objeto social.

NOMINA DE SOCIOS			
CEDULA	APELLIDOS Y NOMBRES	NACIONALIDAD	ACCIONES
1715955942	ALVAREZ DUEÑAS BYRON RUBEN	ECUATORIANO	
1715955959	ALVAREZ DUEÑAS BRYAN STEVEN	ECUATORIANO	
1706622063	DUEÑAS MONTEROS BLANCA PATRICIA	ECUATORIANA	
TOTAL APORTES DE CAPITAL			

NOTA 8.2.- Reservas

La compañía cuenta en su patrimonio con dos reservas, la legal que se ha venido manteniendo en algunos ejercicios y la del capital como producto de corrección monetaria, estas reservas se seguirán manteniendo en el patrimonio:

Reserva Legal	
Reserva de Capital	
TOTAL	

NOTA 8.3.- Aporte para Futuras Capitalizaciones.

Los accionistas de la compañía deciden aumentar el capital, para esto se realiza el aporte para futuras capitalizaciones.

NOMINA DE SOCIOS			
CEDULA	APELLIDOS Y NOMBRES	NACIONALIDAD	ACCIONES
1715955942	ALVAREZ DUEÑAS BYRON RUBEN	ECUATORIANA	
1715955959	ALVAREZ DUEÑAS BRYAN STEVEN	ECUATORIANA	
1706622063	DUEÑAS MONTEROS BLANCA PATRICIA	ECUATORIANA	
TOTAL APORTES DE CAPITAL			

Quedando estructurado de la siguiente manera:

PATRIMONIO	
Capital Social	1.000,00
Aporte para futuras capitalizaciones	
Reserva Legal	
Ganancias Acumuladas	
Utilidad del Ejercicio	
TOTAL	1.000,00
TOTAL APORTES DEL CAPITAL 1.000,00	

NOTA 9.-

Ventas Netas.

Los ingresos por las actividades de la compañía, de mayor rubro, son los que se cobran por la emisión de boletos aéreos a los pasajeros. Luego, por la venta de millas acumuladas por consumos realizados con las tarjetas corporativas y en tercer lugar las comisiones por los boletos vendidos que pagan de las diferentes aerolíneas por la venta de boletos aéreos.

Ventas Netas	
Ventas Netas	
Otras Rentas	
TOTAL INGRESOS	

NOTA 10.-

Gastos de Administración.

Son los gastos incurridos en el periodo fiscal 2011, y están expresados con sus diferentes detalles y valores de la actividad económica de la compañía analizada.

GASTOS

Sueldos, Salarios y demás Remuneraciones	
Aportes a la Seguridad Social (Fondos de Reserva)	
Beneficios Sociales	
Honorarios Comisiones y Dietas	
Mantenimiento y Reparaciones	
Arrendamiento Operativo	
Promoción y Publicidad	

Combustible	
Seguros y Reaseguros	
Transporte	
Gastos de Gestión	
Gastos de Viaje	
Servicios Públicos	
Impuestos Contribuciones y Otros	
Depreciaciones	
Otros Gastos	
Intereses Bancarios	
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	

NOTA 11.-

Participación Trabajadores

De acuerdo al resultado del año fiscal 2011, se obtuvo una utilidad contable de \$0,00, a partir de aquí se tomara el cálculo del 15% para la repartición de las utilidades, se repartirá de acuerdo a las cargas familiares de cada empleado y al número de días trabajados según el código del trabajo.

ALVAREZ DUEÑAS CIA. LTDA		
CONSILACION TRIBUTARIA 2011		
Ingresos Brutos		

Gastos de Administración		
UTILIDAD		
15% Participación Trabajadores		
UTILIDAD DESPUES DE PART. TRAB.		

NOTA 12.-

Impuesto a la Renta.

Después de haber distribuido el 15% de la participación de trabajadores, del año 2011, procede a realizar el cálculo para el pago del impuesto a la renta que es el 23% causando un impuesto a la renta de \$ 0,00 durante el año 2011.

ALVAREZ DUEÑAS CIA. LTDA		
CONSILACION TRIBUTARIA 2011		
Ingresos Brutos		
Gastos de Administración		
UTILIDAD		
15% Participación Trabajadores		
Impuesto a la Renta		
UTILIDAD DESPUES DE PART. TRAB.		

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (MÉTODO DIRECTO)

NOTA 13.-

Flujo de Efectivo por Actividades de Operación.

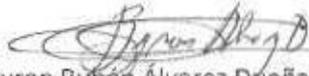
De acuerdo al resultado obtenido del Flujo de Efectivo por Actividades de Operación que se tiene un resultado al final del periodo fiscal 2011, se puede observar en el cuadro siguiente:

FLUJO DE EFECTIVO MÉTODO DIRECTO	
Flujo de Efectivo procedente de las Act. Operación	
Cobros Procedentes de Prestación de Servicios	
Clases de Pagos por Actividades de Operación	
Pago a Proveedores	
Pago por Cuenta de Empleados	
Intereses Recibidos	
Efectivo y Equivalente al Efectivo	
Equivalente al Final del Periodo	
Ganancias antes 15% Trabajadores e Impuestos	
Cambio de Activos y Pasivos	
Flujo de Efectivo Procedentes de las Act. Operación	

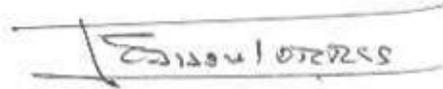
CONCLUSIÓN

La Empresa ALVAREZ DUEÑAS CIA. LTDA., ha realizado las Notas de los Estados Financieros exigidos por la Superintendencia de Compañías, con la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera.

Por lo mismo, la Compañía declara que la información financiera contenida en el presente documento, es el fiel reflejo de sus actividades y movimientos contables sujetos a los requerimientos y normas existentes por las entidades de control.



Byron Rubén Álvarez Dueñas
GERENTE GENERAL
C.I.: 171595594-2



Edison Torres Mena
CONTADOR GENERAL
R.U.C 1706384268001