

## **Declaración de Conformidad 2012**

La Superintendencia de Compañías mediante Resolución N°.- SC.Q.ICI.004 del 21 de Agosto del 2006, publicada en el registro oficial N°.- 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 2012.

Caja General	
Banco del Pichincha	1.000,00
Banco del Pacífico	
<b>TOTAL</b>	<b>1.000,00</b>

#### 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	231.968,52
Cheques por Cobrar	
-Provisión de Cuentas Incobrables	
<b>TOTAL</b>	<b>231.968,52</b>

#### 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
<b>TOTAL</b>	<b>1.003,28</b>

**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	
<b>TOTAL</b>	

**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	245.580,90
<b>TOTAL</b>	<b>245.580,90</b>

**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	
<b>TOTAL</b>	

**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	1.098,61
<b>TOTAL</b>	1.098,61

**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 23%.

**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	
<b>TOTAL</b>	

**NOTA 7.2.-**

**Otras Cuentas.**

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

Préstamos Accionistas	
<b>TOTAL</b>	

**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.

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

**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	
<b>TOTAL</b>	

**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.

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

Quedando estructurado de la siguiente manera:

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

#### 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	45.834,69
Ventas Netas	
Otras Rentas	33.655,77
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>79.490,46</b>

#### NOTA 10.-

##### **Gastos de Administración.**

Son los gastos incurridos en el periodo fiscal 2012, y están expresados con sus diferentes detalles y valores de la actividad económica de la compañía analizada.

<b>GASTOS</b>	
Sueldos, Salarios y demás Remuneraciones	81.157,28
Aportes a la Seguridad Social (Fondos de Reserva)	9.307,64
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	349,93
Intereses Bancarios	
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>90.814,85</b>

**NOTA II.-**

**Participación Trabajadores**

De acuerdo al resultado del año fiscal 2012, se generó una pérdida contable de \$-11.324,39, 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.

<b>ALVAREZ DUEÑAS CIA. LTDA</b>		
<b>CONSILACION TRIBUTARIA 2012</b>		
Ingresos Brutos	79.490,46	

Gastos de Administración	90.814,85	
PERDIDA	-11.324,39	
15% Participación Trabajadores	0,00	
<b>UTILIDAD DESPUES DE PART. TRAB.</b>		

#### **NOTA 12.-**

##### **Impuesto a la Renta.**

Después de haber distribuido el 15% de la participación de trabajadores, del año 2012, 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 2012.

<b>ALVAREZ DUEÑAS CIA. LTDA</b>		
<b>CONSILIACION TRIBUTARIA 2012</b>		
Ingresos Brutos	79.490,46	
Gastos de Administración	90.814,85	
PERDIDA	-11.324,39	
15% Participación Trabajadores	0,00	
Impuesto a la Renta	0,00	
<b>UTILIDAD DESPUES DE PART. TRAB.</b>		

#### **NOTA 13.-**

##### **Capital Social.**

Al final del periodo fiscal 2012, se observa que el patrimonio NO aumentado con relación al periodo fiscal 2011.

<b>PATRIMONIO</b>	
Capital Social	1.000,00
Aportes para futuras Capitalizaciones	
Reserva Legal	
Reserva de Capital	-412,00
Ganancias Acumuladas	
Perdida del Ejercicio	-11.402,15
<b>TOTAL</b>	<b>-10.814,15</b>
<b>TOTAL APORTES DE CAPITAL</b>	

**NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (MÉTODO DIRECTO)**

**NOTA 14.-**

**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 2012, se puede observar en el cuadro siguiente:

<b>FLUJO DE EFECTIVO MÉTODO DIRECTO</b>	
Flujo de Efectivo procedente de las Act. Operación	79.490,46
Cobros Procedentes de Prestación de Servicios	
Clases de Pagos por Actividades de Operación	
Pago a Proveedores	65.596,38

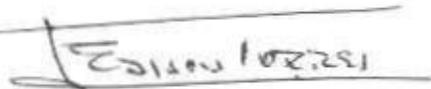
Pago por Cuenta de Empleados	24.868,54
Intereses Recibidos	
Efectivo y Equivalente al Efectivo	
Equivalente al Final del Periodo	
Ganancias antes 15% Trabajadores e Impuestos	
Cambio de Activos y Pasivos	
Flujo de Efectivo Procedentes de las Act. Operación	

### 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 Buben Alvarez Dueñas  
**GERENTE GENERAL**  
 C.I.: 171595594-2

  
 Edison Torres Mena  
**CONTADOR GENERAL**  
 R.U.C 1706384268001