



Quito, a 09 de abril del 2014

## **NOTAS ACLARATORIAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE GERMOPLANTA CIA LTDA DEL PERIODO 2013.**

La empresa GERMOPLANTA de ruc 1792309425001, realiza sus estados financieros apegados a lo que determina las NIC, NIFF, LORTI.

Las políticas importantes consideradas en la preparación de los estados financieros para el periodo 2013 fueron las siguientes:

Su registro se realiza considerando el valor real o histórico, por lo tanto se realiza con los documentos de soporte necesarios.

Existen políticas interna de cobros y pagos que se respetan por lo tanto no existe cartera vencida, ni proveedores impagos, los saldos representan lo que verdaderamente debe cobrar o pagar la empresa

Se aplica el principio del devengado o sea se registra cuando suceden los hechos, esto facilita al control interno financiero como al pago de impuestos correspondientes.

El sistema de valoración de inventarios que utiliza la empresa es el de promedio ponderado y los movimientos están controlados con kardex, de acuerdo a lo que determina la NIC 2 y la LORTI

El cálculo de la depreciación de propiedad planta y equipo se considera lo determinado en la NIC 16 y la LORTI, por lo tanto la empresa se acoge a lo que determina la LORTI línea recta.

La empresa no tiene operaciones en moneda extranjera por lo tanto no determina en sus registros diferencial cambiario.

La compañía Solopernos no mantiene problemas judiciales que tenga que cambiar en forma radical los resultados de la misma.

Las obligaciones de ley como son con los trabajadores, IESS y SRI se han cumplido a cabalidad, por lo tanto no tiene obligaciones pendientes con el Estado.



Se considera que el sistema de control interno financiero como administrativo es el adecuado pero al ser una responsabilidad administrativa se procede a analizarlo y a ajustarlo en caso necesario.

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Jenny Galvez Erazo", is written over a horizontal dotted line.

ING. JENNY GALVEZ ERAZO

RUC. 1714112602001