

ALFALOGISTICS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A.- ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía "ALFALOGISTICS Compañía Limitada, es una empresa debidamente organizada con RUC. Número 1792349613001 domiciliada en Quito. Se constituyó mediante escritura pública el 18 de agosto del 2011 con resolución Número SC.IJ.DJC.Q.11.005144 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 19 de diciembre del 2011.

El plazo de duración de la presente compañía será de 50 años, por lo tanto vencerá el 19 de diciembre del 2061.

El objeto social en su aspecto relevante indica que la compañía se dedicará a la "... Prestación de servicios en los sectores público o privado, en las siguientes actividades: A: Tramitación de documentos y formalidades de aduana nacional e internacional..."

La compañía está gobernada por Junta General del Socios, como organismo supremo, el Gerente tiene a su cargo, la representación legal, judicial y extrajudicial de la Empresa.

La estructura orgánica de la empresa ALFALOGISTICS CIA. LTDA., al momento de mi gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE

Manuel Esteban Aràuz Suárez

GERENTE

Patricia Salomé Aràuz Suárez

B.- POLÍTICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD

B.1.-CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO

En el desarrollo de mi trabajo, se procedió a analizar los controles internos que la Compañía ha adoptado, para garantizar la confiabilidad de los registros contables y su veracidad. Concluyo que el control interno de la Empresa es razonable y por lo tanto proporciona validez y seguridad a las operaciones de la Empresa.

Dichas operaciones se realizaron cumpliendo disposiciones legales vigentes en el país, además los recursos puestos a disposición de la Administración de la Empresa han sido destinados al cumplimiento del objetivo social y a su mantenimiento.

B.2.- PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador y las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs.

2.- Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos de las disposiciones contenidas en el Servicio de Rentas Internas y de la Superintendencia de Compañías.

3.- Los registros contables se encuentran computarizados, se utiliza el sistema SITAC PLUS

4.- Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobresueldos y otros costos, que habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato posterior.

5.- Cumpliendo con la disposición expresa de la Ley de Control Tributario, manifiesto que la empresa ha procedido en forma ordenada a dar cumplimiento a las disposiciones fiscales relacionadas con las retenciones de IVA y retenciones en la fuente en compras y pagos de servicios varios a personas naturales y jurídicas. Los controles internos coinciden con los saldos contables e igualmente, los pagos con los registros mantenidos por la empresa. Cabe recalcar que por problemas de iliquidez no se han cancelado las obligaciones tributarias y con el IESS de forma oportuna.

B.3.- OTRAS PRÁCTICAS CONTABLES

Algunas de las prácticas contables utilizadas se evidencian en el análisis pormenorizado de cada uno de los rubros que realizamos a continuación.

B.3.1.- ACTIVOS

B.3.1. CORRIENTE DISPONIBLE

NOTA UNO.

Efectivo y equivalentes en efectivo en dólares:

Caja	640.95
Bancos	3.235,92
TOTAL	3.876,87

Corresponden a saldos conciliados de caja general y caja chica así como la cuenta corriente del Produbanco al 31 de diciembre del 2013.

B.3.2. CORRIENTE EXIGIBLE

NOTA DOS.

Cuentas por cobrar comerciales	720,00
Otras cuentas por cobrar	3.429,87
Retenciones Impuesto a la Renta	991,45
Crédito Tributario IVA.	510,33
TOTAL	5.651,55

Corresponde a cuentas por cobrar clientes, empleados, así como crédito tributario de IVA e Impuesto a la Renta, constituyen valores a recuperarse en el corto plazo.

B.3.3.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
NOTA TRES.

Equipo de computación y comunicación	3.176,29
Vehículo	15.000,00
- Depreciación Acumulada	-3.416,31
TOTAL	14.759,98

Los activos fijos que constan en los estados financieros, han sido valorados a precio razonable y depreciados en línea recta sin dejar valor residual, utilizando los siguientes porcentajes de depreciación anual:

Equipo de computación	33,33%
Vehículos	20,00%

B.3.4.- PASIVO
B.3.4.1 PASIVO CORRIENTE
NOTA CUATRO

Proveedores Nacionales	0,00
15% Participación trabajadores	1.369,43
Impuesto a la renta por pagar	1.707,02
Otros obligaciones	7.476,06
TOTAL	10.552,71

Las aplicaciones realizadas en las cuentas que integran los pasivos corrientes en el corto plazo, se refieren a los pagos que la empresa debe realizar, a accionistas por la iliquidez que han sufrido para cubrir los gastos.

B.3.5.- PATRIMONIO

NOTA CINCO

Capital social	800,00
Resultado ejercicio	6.052,87
TOTAL	6.852,87

Son cuentas de capital social y el resultado del presente ejercicio.

B.3.6.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad antes de impuestos y beneficios empleados de \$ 9.129,52.

B.3.7.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de emisión del presente informe, según criterio del Gerente, la empresa no atraviesa por ningún evento que, pueda tener efectos subsecuentes sobre los estados financieros.

Quito, 20 de febrero del 2014.

