GLOBALNETWORKS CIA LTDA.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Globalnetworks Cia Ltda., con número de RUC 1792381061001, fue constituida el 25 de junio del 2012; su oficina está ubicada en la Av. De los Shyris No.34-134 y República del Salvador, en la ciudad de Quito, su actividad económica principal ACTIVIDADES DE AGENCIAS DE VIAJES.

NORMATIVA BASICA CONTABLE

BASE LEGAL.- Los estados Financieros se presenta bajo normas y , principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, Ley de Equidad Tributaria , Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación.

BASE DE PRESENTACION.- Los estados Financieros son una presentación estructurada de la posición financiera y las transacciones económicas realizadas por una empresa.

Los Estados Financieros básicos de acuerdo a NIC Y NIIF son las siguientes:

-Balance General

-Estados de Resultados

-Estado de Cambios en el Patrimonio

-Estado de Flujo del Efectivo

PRINCIPIOS GENERALES.- La contabilidad se llevará por el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, tomando en consideración los principios contables de general aceptación en el Ecuador NEC y Normas Internacionales NIFFS, para registrar el movimiento económico y determina el estado de situación financiera y los resultados imputables al respectivo ejercicio impositivo.

En caso de que los documentos soporte de la contabilidad se encuentren en un idioma diferente del castellano, la administración tributaria podrá solicitar al contribuyente las traducciones

respectivas de conformidad con la ley de Modernización del Estado, sin perjuicio de las sanciones pertinentes.

La preparación y presentación de los Estados financieros de manera general se sujetaran a los conceptos que se encuentran vigentes en el Ecuador.

-Conceptos básicos.- Este es el concepto fundamental que orienta la acción del contador para aplicar los principios contables.

-Conceptos Esenciales.- Especifican el tratamiento general para aplicar el reconocimiento y medición de hechos ciertos que afectan la posición financiera y los resultados de las operaciones. Con estos conceptos se establecen las bases para la contabilidad acumulativa

-Conceptos Generales de Operación .- Guían la selección y medición de los resultados de la contabilidad y la presentación de la información económica de la compañía en los Estados Financieros.

ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros servirán de base para la presentación de los declaraciones de impuestos, así como también para presentación a la Superintendencia de Compañías y a la Superintendencia de Bancos y Seguros, según el caso. Las entidades financieras así como las entidades y organismos del sector público que, para cualquier trámite, requieran conocer sobre la situación financiera de las empresas, exigirán la presentación de los mismos estados financieros que sirvieron para fines tributarios.

NOTAS EXPLICATIVAS.-Las presentes Notas a los Estados financieros son parte integrante del Conjunto de Estados Financieros; por tanto deberán ser leídos bajo las circunstancias por las cuales el Ecuador ha atravesado durante el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre del 2012, circunstancias que han influido de manera directa e indirecta a los resultados.

ACTIVOS

CAJA-BANCOS 94.536.48

Esta representado por los valores disponibles en la cuenta corriente .

CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS 200.00

Representa un valor otorgado como préstamo a uno de los empledo de la compañía menor a un año.

ANTICIPO A PROVEEDORES **2.000.00**

Agrupa a valores entregados por concepto de anticipo para la ejecución de proyectos en curso como es trámites juridicos y reparación de auto para utilización en la compañía. Debo informar que esta cuenta no genera interés alguno.

OTROS PRESTAMOS **38.100.00**

Agrupan a valores entregados por concepto de préstamos recuperables en el lapso menor a 3 meses. Debo informar que este cuenta no genera interés alguno.

GARANTIAS **50.000.00**

Pago anticipado por concepto de garantía otorgada a MATCH Hospitality AG.

CREDITOS FISCALES **5108.73**

Créditos IVA compras
Salida de Divisas
Agrupa a los Impuestos diferidos (pagados por anticipado)

ACTIVO DIFERIDO **24334.20**

Gastos Organizacionales

Conforman los gastos realizados para la organización y ejecución de proyectos , los mismo que pasaran a formar parte de los estados financieros del año siguiente, cuando se vayan ejecutando cada uno de los proyectos presupuestados.

PASIVOS

PROVEEDORESA NACIONALES .- **622.22**

Cuentas por pagar gastos corrientes menores a un año (pasajes aéreos)

CUENTAS POR PAGAR SOCIOS.- **48.750.45**

Agrupa a valores entregados por la socio Daniela Rueda por concepto de capital de trabajo, valor que ha sido utilizado para realizar pagos varios.

CUENTAS POR PAGAR A CLIENTES. **164.341.60**

Conforman los anticipos recibidos por varios clientes , los mismos que serán enviados al exterior para contratar los servicios necesarios para cumplir con proyectos en curso .Debo indicar que estas cuentas no genera interés alguno.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR **135.00**

Corresponde a impuestos y provisiones que se pagar en el lapso menos a un año (SRI , IESS, MRL)

PASIVOS DIFERIDOS **30.14**

Valor recibido por concepto de interés en cuenta corriente , valor que en el periodo subsiguiente pasara a ser parte del estado de resultados.

PATRIMONIO

PATRIMONIO **400.00**

Conformado por las participaciones de los socios , formando el capital social de la empresa en la siguiente proporción:

DANIELA RUEDA RAMIREZ	79%
LUIS ANTONIO GUZMAN	20%
DIEGO ANDRES DURAN RAMIREZ	1%

RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio económico no presenta Estado de Resultados debido a que, a partir del mes de julio del 2012 se ha venido realizando contactos ,firmando convenios y acuerdo dentro y fuera del país.

La actividad de la empresa comenzará a desarrollarse en el transcurso del año 2013 y 2014 respectivamente, los movimientos de ingresos y egresos serán acumulables.

MARIA LUISA JACOME
CONTADOR GENERAL
GLOBLANETWORKS CIA LTDA.