

I. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS.

La Compañía "AZULUZ CIA LTDA.", se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Santo Domingo de los Tachillas, el 9 de junio de 2009, con la Resolución No.2012, de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 09 de junio del 2009, bajo la especie de Empresa de Responsabilidad Limitada y con la denominación de " AZULUZ CIA LTDA."

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 09 de junio del 2009, vence el 09 de junio del 2059.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "...La compañía tendrá por objeto: La compra venta, importación, exportación e intercambio de bienes y servicios relacionados con la industria del turismo.....

El capital inicial, es de mil dólares.

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por el Presidente, y el Gerente, la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Gerente General.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de Socios para un período de tres años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el 23 de febrero del 2019.

B) ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa "AZULUZ CIA LTDA. ", al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE

Galo Luzuriaga Guerrero

GERENTE GENERAL

Cristina Luzuriaga Salcedo

NOMINA DE LOS SOCIOS DE LA EMPRESA AL 31-12-2017

AZULUZ CIA LTDA

| | |
|----------------------------|-----------------|
| Luzuriaga Guerrero Galo | 600.00 |
| Luzuriaga Salcedo Andres | 100.00 |
| Luzuriaga Salcedo Cristina | 100.00 |
| Luzuriaga Salcedo Nataly | 100.00 |
| Salcedo Castillo Maria | <u>100.00</u> |
| TOTAL | 1.000.00 |

C. POLÍTICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD.

C.1. CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO.

Los controles internos que la Compañía ha adoptado, para garantizar la confiabilidad de los registros contables y 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.

C.2.- PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con la Técnica Contable y con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos de la práctica contable en general y las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

SISTEMA DE CONTABILIDAD

El Sistema de Contabilidad es computarizado y se denomina SAFFI, cuya licencia y autorización ha sido debidamente comprada por la empresa. El estado de pérdidas y ganancias está preparado a costos históricos.

PROVISIONES Y GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Los costos y gastos del período tributario son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden al mismo, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el futuro.

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

IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD

La presentación de los hechos económicos (Estados Financieros) se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, inciden en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

Todas las transacciones económicas realizadas durante el año han sido reconocidas en los estados financieros.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se

determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

C.3) OTRAS PRÁCTICAS CONTABLES

Algunas de las prácticas contables utilizadas se evidencian en el análisis pormenorizado de cada uno de los rubros que analizamos a continuación. Se encuentran expresados en dólares estadounidenses.

ACTIVO

C.3.1 CORRIENTE EXIGIBLE

CUENTAS POR COBRAR

| | |
|------------------|-----------------|
| Obras en proceso | 1.000.00 |
| TOTAL | 1.000.00 |

- Este valor corresponde a las obras en proceso.

C.3.2. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

| | |
|----------------|-----------------|
| Capital Social | 1.000.00 |
| TOTAL | 1.000.00 |

Estos rubros representan las cuentas de propiedad, de los Socios de la Empresa "AZULUZ CIA LTDA.".

La Empresa no ha tenido movimiento en el año 2017.

María Cristina Luzuriaga Salcedo
GERENTE GENERAL

Dra. Cecilia Arevalo E
CONTADORA

