

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS.

La Compañía “**ANAFO FLOWERS CIA. LTDA.**”, se constituyó mediante escritura pública otorgada ante el notario **Noveno** encargado del Distrito Metropolitano de Quito, el 20 de octubre de 2010, fue aprobada con la Resolución de la Superintendencia de Compañías No. SC.IJ.DJC.Q.10.004823 el 8 de noviembre de 2010, e inscrita en el Registro de la Propiedad y Mercantil del Cantón Antonio Ante el 26 de Noviembre de 2010, bajo la partida Número 59, tomo 1, repertorio(s)-2463, bajo la especie de Empresa de Responsabilidad Limitada y con la denominación de “**ANAFO FLOWERS CIA. LTDA.**”

El domicilio de la empresa en el Cantón ANTONIO ANTE, provincia de Imbabura.

El objeto social que tiene la compañía es: "...La explotación y administración de Floricultura, Productos Agrícolas y Pecuarios..." "...la compra, venta, importación, exportación, consignación, distribución, representación de productos originados en la agricultura, ganadería, floricultura..."

El capital suscrito es de US\$ 1.000,00 con un número de 100 acciones valoradas en US\$ 10,00 cada una.

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 Universal de Socios, para un período de dos años, Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el 19 de noviembre del 2014.

B) ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **ANAFO FLOWERS CIA. LTDA.**, al momento se encuentra integrada de la siguiente manera:

GERENTE GENERAL

Sr. Roberto Iván Rosero Chávez

PRESIDENTE

Sr. Nelson Fabián Rosero Marroquin

NÓMINA DE LOS SOCIOS DE LA EMPRESA AL 31 de Diciembre del 2012

NOMBRE	VALOR
Rosero Chávez Gisela Viviana	220,00
Rosero Chávez Gloria Matilde	220,00
Rosero Chávez Roberto Iván	300,00

Rosero Chávez Sonia Alexandra	260,00
TOTAL	1000,00

C) POLÍTICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD.

C.1.- PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con los Principios de contabilidad generalmente aceptados y las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs.

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 SIACI.

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.

C.2 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.

A C T I V O

C.2.1. CORRIENTE DISPONIBLE

EFECTIVO CAJA Y BANCOS

Bancos	10.948,05
TOTAL	10.948,05

- Corresponde a los saldos conciliados al 31 de diciembre del 2012 de las cuentas bancarias del Banco Produbanco.

C.2.2 CORRIENTE EXIGIBLE

CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por Cobrar clientes	68.090,78
Crédito Tributario IVA	8.878,12
Crédito Tributario RENTA	387,30
TOTAL	77.356,20

- Este grupo de cuentas son valores a recuperarse en el siguiente período en el corto plazo.

C.2.3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Vehículos	22.321,43
Depreciación acumulada	-6.473,21
TOTAL	15.848,22

- Los rubros que integran el grupo de propiedad planta y equipo, han sido depreciados en línea recta de acuerdo con los siguientes índices:

Vehículos	20%
-----------	-----

PASIVO

C.2.4. PASIVO CORRIENTE

Cuentas por Pagar	49.685,70
Impuesto a la Renta por Pagar 2012	359,93
Participación Trabajadores 15%	276,17
Anticipo de Clientes	9.642,50
TOTAL	59.964,30

Las aplicaciones realizadas en las cuentas que integran los pasivos corrientes se refieren a las cuentas por pagar proveedores en el corto plazo, el impuesto a la renta por pagar, el 15% de participación de trabajadores y anticipo de clientes.

C.2.5 PASIVOS LARGO PLAZO

Otros Pasivos No Corrientes	42.223,31
TOTAL	42.223,31

Estos valores corresponden a préstamo a largo plazo con un vencimiento superior a los 360 días.

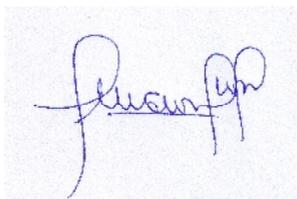
C.2.6. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital social	1000,00
Resultados años anteriores	-240,14
Utilidad del Ejercicio	1.205,00
TOTAL PATRIMONIO	1.964,86

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

C.2.7. RESULTADOS DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio es una ganancia neta por el valor de 1.205,00 dólares.



Marianella Pazmiño Zurita
Contadora
RUC: 1708310196001
Registro 17-07032
