

ANAFO FLOWERS CIA. LTDA.
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 especie de Empresa de Responsabilidad Limitada y con la denominación de “**ANAFO FLOWERS CIA. LTDA.**”

El domicilio de la empresa en el Cantón 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:

PRESIDENTE

Sr. Nelson Fabián Rosero Marroquín

GERENTE GENERAL

Sr. Roberto Iván Rosero Chávez

NÓMINA DE LOS SOCIOS DE LA EMPRESA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

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 la Técnica Contable y las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS.

Los períodos contables coinciden con el año fiscal, la presentación de los estados financieros cumplen 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 SAFI.

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

EFFECTIVO CAJA Y BANCOS

Bancos	4.458,24
TOTAL	4.458,24

- Corresponde a los saldos conciliados al 31 de diciembre del 2014 de las cuentas bancarias del Banco Produbanco.

C.2.2 CORRIENTE EXIGIBLE

CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por Cobrar clientes	69.750,19
Crédito Tributario IVA	35.307,55
Crédito Tributario RENTA	2.437,72
TOTAL	107.495,46

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

C.2.3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Maquinaria, equipo e Instalaciones	6.486,18
Vehículos	24.898,06
Depreciación acumulada	-16.452,94
TOTAL	14.931,30

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

Maquinaria, equipo e Instalaciones	10%
Vehículos	20%

P A S I V O

C.2.4. PASIVO CORRIENTE

Cuentas por Pagar	78.089,42
Impuesto a la Renta por Pagar 2014	309,42
TOTAL	78.398,84

Las aplicaciones realizadas en las cuentas que integran los pasivos corrientes se refieren a las cuentas por pagar a proveedores en el corto plazo y el impuesto a la renta por pagar.

C.2.5 PASIVOS LARGO PLAZO

Otras Cuentas por Pagar	43.000,00
TOTAL	43.000,00

Estos valores corresponden a préstamos de terceros al largo plazo con un vencimiento superior a los 360 días.

C.2.6. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital social	1000,00
Reserva Legal	632,62
Reserva Facultativa	572,37
Resultados años anteriores	13.756,02
Utilidad del Ejercicio	-10.474,85
TOTAL PATRIMONIO	5.486,16

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

C.2.7. RESULTADOS DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio es una pérdida por el valor de 10.474,85 dólares.



LUIS FERNANDO SÁNCHEZ PUYOL
CONTADOR.