

I. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS.

La Compañía “**SUCCEEFUL IMPLEMENTATIONS AND CONSULTING S.A.S**”, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 23 de Noviembre de 2010, ante el Notario Tercera Dr. Roberto Salgado Salgado, con la Resolución No.SC.IJ.DJCPTE.Q.10.5491, de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 17 de diciembre de 2010, bajo la especie de Empresa de Responsabilidad Limitada y con la denominación de " **SUCCEEFUL IMPLEMENTATIONS AND CONSULTING S.A.S** ”

El objeto social básico que tiene la compañía es: "... Actividades de Consultoría en Proyectos de Implementación de Sistemas.

El capital inicial, es de dos mil dólares.

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

El Gerente General, es elegido por la Junta General de Socios los mismos que pueden revocarlo cuando la junta lo considere necesario.

B) ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **SUCCEEFUL IMPLEMENTATIONS AND CONSULTING S.A.S** ”., al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

GERENTE GENERAL

Diego García Lastra.

NOMINA DE LOS SOCIOS DE LA EMPRESA AL 31 –12-2011

SUCCEEFUL IMPLEMENTATIONS AND CONSULTING S.A.S

Enrique Lema Lamus
Milton Dario Cabrera Revelo
Gustavo Adolfo Delgado
Juan David Botero

Doris Jorge

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 los Principios de contabilidad generalmente aceptados, y a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

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 SAFI, cuya licencia y autorización ha sido debidamente comprada por la empresa. El estado de pérdidas y ganancias está preparado a costos históricos.

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.

A C T I V O

C.3.1. CORRIENTE DISPONIBLE

EFFECTIVO CAJA Y BANCOS

Cajas y Bancos	19784.99
TOTAL	19.784.99

- Corresponden a los saldos conciliados al 31 de diciembre del 2011 de las cuentas bancarias y los saldos de la caja chica.

C.3.2 CORRIENTE EXIGIBLE

CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por Cobrar clientes	62.107.03
Otras cuentas por cobrar	2.302.50
Crédito Tributario IVA	47.715.80
Crédito Tributario RENTA	18.908.12
TOTAL	131.033.45

- Este grupo de cuentas son valores a recuperarse en el siguiente período:

C.3.4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Muebles y Enseres	5.512.86
Equipo de Computación	2.547.57
Depreciación acumulada	-926.42
TOTAL	7.134.01

- Los rubros que integran el grupo de propiedad planta y equipo, se determinan al costo de adopción de las normas NIIF. Han sido depreciados en línea recta de acuerdo con los siguientes índices:

Mobiliario y equipo de oficina	10%
Equipo de Cómputo	33%

PASIVO

C.3.5. PASIVO CORRIENTE

Cuentas por Pagar Exterior	22.870.00
Cuentas por Pagar Locales	90.673.96
Participación de trabajadores	3.778.10
Provisiones Sociales	1.006.55
Otras cuentas por pagar	21.508.90

TOTAL	139.837.51
--------------	-------------------

Las aplicaciones realizadas en las cuentas que integran los pasivos corrientes se refieren a las cuentas por pagar proveedores y por pagar del año, IESS por Pagar, Impuestos al SRI por pagar y el 15% trabajadores.

C.3.6. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital Social	2.000.00
Resultado del ejercicio	16.114.94
TOTAL	18.114.94

Estos rubros representan las cuentas de propiedad, de los Accionistas de la Empresa " **SUCCEEFUL IMPLEMENTATIONS AND CONSULTING S.A.S.**":

C.3.7. RESULTADOS DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio es una ganancia neta por el valor de \$ 16.114.94 dólares
