

I. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS.

La Compañía **“SUCCESSFUL IMPLEMENTACIONES AND CONSULTIG S.A.S”**, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Santa Fe de Bogotá, el 2 de febrero de 1999, con la Resolución No. 5491, de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 03 de enero de 2011, bajo la especie de Empresa de Responsabilidad Limitada y con la denominación de **“SUCCESSFUL IMPLEMENTACIONES AND CONSULTIG S.A.S”**,

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del el 3 de enero de 2011, vence el 3 de enero de 2061.

El objeto social básico que tiene la compañía es: Labores de consultoría y asesoría en proyectos de implementación de sistemas, reingeniería de procesos, asistencia técnica y financiera, desarrollo y modificación a programas de computadores, representación, comercialización y venta de software

El capital inicial, una vez efectuada la dolarización, es de \$2000,00 dos 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.

B) ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **“SUCCESSFUL IMPLEMENTACIONES AND CONSULTIG S.A.S”**, ”., al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

APODERADA

JAMI JAMI CLAUDIA AMALIA

NOMINA DE LOS SOCIOS DE LA EMPRESA AL 31 –12-2012

“SUCCESSFUL IMPLEMENTACIONES AND CONSULTIG S.A.S”,

Successful Colombia
TOTAL

2.000.00
2.000.00

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 los Principios de contabilidad generalmente aceptados, las Normas Ecuatorianas de Contabilidad 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 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.

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 DISPONIBLE

EFFECTIVO CAJA Y BANCOS

Cajas y Bancos	500.00
TOTAL	500.00

- Corresponden a los saldos conciliados al 31 de diciembre del 2012 de las cuentas bancarias y los saldos de la caja chica.

C.3.2 CORRIENTE EXIGIBLE

CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por Cobrar clientes	139.935.75
Otras cuentas por cobrar	17.154.28
Crédito Tributario del IVA	81.093.13
Crédito Tributario RENTA	10.978.60
TOTAL	249.661.76

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

C.3.4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Muebles y Enseres	12.713.23
Equipo de Computación	2.547.57
Depreciación acumulada	-2.625.19
TOTAL	12.635.61

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

Maquinaria y Equipo	10%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Equipo de Cómputo	33%
Vehículos	10%
Edificios	5%

PASIVO

C.3.5. PASIVO CORRIENTE

Cuentas por Pagar	97.623.60
Obligaciones financieras	20.186.66
Participación de trabajadores	15.525.89

Provisiones Sociales	6.746.55
Otras cuentas por pagar	35.023.74
TOTAL	175.106.44

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

C.3.6 PASIVOS LARGO PLAZO

Provisión Jubilación Patronal	2.741
Provisión para Desahucio	530.
TOTAL	3.271.00

Estos valores corresponden a las provisiones que se realizaron con el estudio de la firma actuarial LOGARITMO.

C.3.6. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital Social	2.000.00
Resultados años anteriores	16.114.94
Resultado del ejercicio	65.804.99
TOTAL	83.919.93

Estos rubros representan las cuentas de propiedad, de los Socios de la Empresa "SUCCESSFUL IMPLEMENTACIONES AND CONSULTIG S.A.S",

C.3.7. RESULTADOS DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio es una ganancia neta por el valor de 65.804.99 dólares