

## **PROQUIR S.A.**

### **NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2.013**

Las principales normas contables aplicadas por la compañía, para la elaboración de los estados financieros, es mencionado a continuación:

**Efectivo y equivalentes de efectivo.**- Se incluye efectivo, depósitos en bancos locales en las cuentas corrientes y ahorros que la compañía posee, aunque cabe recalcar que al cierre del ejercicio económico 2.013 en sus cuentas bancarias no mantiene valores.

**Cuentas por cobrar.**- La compañía posee cuentas por cobrar por efectos del giro del negocio y por anticipos a proveedores.

**Inventarios.**- Se poseen inventarios valorados al costo de adquisición, el cual no es mayor al costo del mercado. Los costos se determinan por el método Promedio.

El costo de los inventarios de productos terminados incluye todos los costos de materia prima, mano de obra directa, otros costos directos, pero en el periodo actual no mantienen saldos en inventarios.

**Activos fijos.**- Están registrados al costo de adquisición. Los activos no se han venido depreciando.

Los activos fijos se deberán depreciar de manera anual con las siguientes tasas:

Edificios	5%
Muebles y enseres	10%
Equipos de Computación	33.33%
Vehículos	20%

**Reconocimiento de ingresos.**- La compañía ha tenido ingresos durante el ejercicio económico 2.013.

**Participación de trabajadores en las utilidades.**- La compañía en su rol de personal en relación de dependencia no mantiene en su nómina a ningún empleado, esto por no tener actividades económicas.

Cabe mencionar que de acuerdo con disposiciones del código de trabajo, las sociedades pagarán a sus trabajadores, el 15% de la utilidad operacional.

**impuesto a la renta y otras obligaciones.**- Para el año 2.012 el impuesto a la renta grava 22 puntos porcentuales de los ingresos gravados.

**Uso de estimaciones.**- La estimación de los estados financieros de acuerdo a la normativa contable, requieren que la administración efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de los activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el periodo correspondiente; así como, también las revelaciones sobre los activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

La compañía en el presente año opera con normalidad.

#### **CAJA - BANCOS**

Al 31 de diciembre de 2.013, la compañía no mantiene saldos en sus cuentas contables y corrientes.

### **CUENTAS POR COBRAR NETO**

La compañía no presenta cuentas por cobrar comerciales con clientes al cierre de ejercicio económico del año 2.013

**Clientes, neto.-** Estas cuentas no generan intereses.

**Activos por impuestos corrientes**.- incluye totalmente el crédito fiscal por anticipos e IVA pagado en compras

### **2.013**

Retención en la Fuente 2005	2,480.39
Anticipo Impo. a la Renta	719.06
Retención en la Fuente 2007	5,057.50
	<hr/> 8,256.95

### **INVENTARIOS.-**

No se mantienen saldos en la cuenta de inventarios.

### **ACTIVOS FIJOS, NETO**

Se mantienen dentro de activos fijos únicamente muebles y enseres.

	Saldos al 31/12/2.012	Adiciones	retiros	Saldos al 31/12/2013
Muebles y enseres	390.00	-	-	390.00
<b>Total costos de activo fijo</b>	<b>390.00</b>			<b>390.00</b>
Depreciación acumulada	-173.55			-173.55
US \$	216.45			216.45

### **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO**

Se registran cuentas por cobrar a largo plazo entre filiales, no relacionados y deudores varios.

**2.013**

Deudores varios	19,857.85
Filiales	13,138.55
Clientes no relacionados	3,192.00
	<hr/>
	36,188.40
(-) Provisión de cuentas incobrables	-22.70
<b>Total cuentas por cobrar a largo plazo</b>	<b>\$ 36,165.70</b>

### **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Al cierre del ejercicio económico la compañía no posee cuentas por pagar corrientes.

### **PASIVO A LARGO PLAZO**

Al 31 de diciembre de 2.013, el detalle es el siguiente:

**2.013**

Compañías relacionadas	753.07
Préstamos accionistas	13.23
	<hr/>
	\$ 766.30

### **CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre de 2.013, el capital social está representado por 800 acciones nominativas de US \$ 1,00 cada una.

### **RESERVA LEGAL**

La empresa tiene como reserva legal el valor de \$ 1.427,02 esto como saldo al 31 de diciembre de 2.013

### **RESULTADOS ACUMULADOS**

Los resultados acumulados de años anteriores al 31 de diciembre de 2.013 son por el valor de \$ 4.195,78.

<u>2.013</u>	
Utilidades años anteriores	4,585.12
Pérdidas años anteriores	-389.34
<b><u>Total Resultados acumulados</u></b>	<b><u>\$ 4,195.78</u></b>

### **GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS**

La empresa por no estar activa en sus operaciones no presenta movimientos en sus cuentas de ingresos, costos ni gastos.

### **IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION A TRABAJADORES**

Como objeto de la operatividad de la compañía no tuvo utilidad durante el año 2.013.

Cabe mencionar que a pesar de aquello se han realizado pagos de anticipo de impuesto a la renta, los cuales se reflejan como créditos tributarios en cuentas por cobrar.

### **EVENTOS SUBSECUENTES**

Se tiene conocimiento de que a la fecha de la realización de las actividades de la compañía Gencyl, no se conoció ningún antecedente o información que atente a eventos posteriores al cierre del ejercicio 2.013.

### **Actividades de Operación, financiamiento e Inversión**

Por efectos de la inactividad operativa de la compañía el ejercicio económico 2.013 no ha existido movimientos.

Atentamente,



CPA. Bolívar Cabezas

Reg. Contador # 10.780

C.I. # 0916973977