

CALDEVAR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013)

**NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE**

CALDEVAR S.A.; Es una sociedad anónima, dedicada al arrendamiento de bienes inmuebles, incorporadas a las leyes ecuatoriana desde el año 2013 y vigilada por la Superintendencia de Compañías.

**NOTA 2. POLITICAS CONTABLES**

La empresa utiliza para la preparación de sus Estados Financieros las Normas Internacionales de Información Financieras, las cuales resumo a continuación:

**NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

La Compañía presenta un disponible al final del año de \$2202.57; representado así:

Caja General:	\$ 223.36
Bancos Nacionales:	<u>\$1979.21</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$2202.57

**NOTA 4. CUENTAS Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

La cartera de la compañía por actividades que no generan interés está representada:

Ctas por Cobrar Clientes:	\$21413.11
---------------------------	------------

**NOTA 5. OTRAS CUENTAS Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

Esta cuenta representan los prestamos realizados al personal por el monto \$1219.95, los cuales serán descontados mediante los salarios a recibir.

**NOTA 6. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R)**

El valor fiscal que mantiene la empresa por retenciones bancarias, adquisición de bienes y servicios; así mismo por consumos hechos en el exterior se ve representado de la siguiente manera:

Impuesto a la Salida de Divisas 2013	\$ 409.01
Retenciones en la fuentes al 31/dic/2012:	\$ 2041.31
Retenciones en la fuentes al 31/dic/2013:	<u>\$18835.18</u>
Cred.Trib. a favor de la Empresa:	\$21285.50

**NOTA 7. TERRENOS**

El valor Comercial del Terreno se encuentra valorado en 259092.40

**NOTA 8. EDIFICIOS**

El valor del Edificio se ha revalorado durante el año 2013, esto producto de la construcción durante los primeros meses del año, lo cual se ha valorado en \$ 668555.56

**NOTA 9. MUEBLES Y ENSERES**

Los activos bienes muebles se han incrementado por la adquisición mediante crédito, para adecuar el edificio durante el año 2013, a un valor de \$ 42398.12

**NOTA 10. EQUIPOS DE OFICINA**

Se han adquirido equipos de climatización para el edificio durante el año 2013 por el monto de \$ 8336.91, los cuales serán depreciados a un tiempo de 3 años.

**NOTA 10. GASTOS DE INVESTIGACIÓN**

Por el desarrollo de infraestructura la empresa tiene la intención de adquirir equipos de computación para atacar los datos y obtener del mismo conocimiento el valor del activo a \$ 1000.00, los cuales serán reconocidos durante los próximos 3 años.

**NOTA 11. INVENTARIOS**

El valor de este activo en relación al inventario es \$ 2074.79 con la compra de un software mediante el método de depreciación lineal.

**NOTA 12. DEPRECIACIONES ACUMULADAS PROVENIENTE PLANTA Y EQUIPO**

Para el desarrollo de los activos fijos de la compañía hemos utilizado el método de línea recta, así como de línea y continuando por el resto de vida.

Depreciación Edificio	\$240.00.00
Depreciación Muebles y Oficina	\$ 7500.00
Depreciación Sistema de Computación	\$ 1000.00
Depreciación Vehículos y Transportes	\$10000.00
Depreciación Sistema	\$ 1000.00
	\$36000.00

**NOTA 14. GASTOS ACTIVOS CORRIENTES**

La empresa mantiene sus cuentas pendientes de cobrar por prestaciones otorgadas durante el año los mismos que se generan cuando se hacen un préstamo mayor a 90 días, por lo tanto de \$1000.00, los mismos que serán cancelados paulatinamente durante el año 2014.

**NOTA 15. CUENTAS Y PAGOS PENDIENTES POR PAGAR CORRIENTES CUANTOS NO RELACIONADOS**

La cuenta pendiente por cancelar al 31 de diciembre del año 2013, refleja un valor de \$10000.00, distribuido así:

Cuentas por Pagar Proveedores Materiales No Relacionados	\$10000.00
Cuentas por Pagar Proveedores No Relacionados	\$10000.00
Cuentas por Pagar Proveedores	\$ 0.00
Cuentas por Pagar CC CONTINGENTES	\$ 0.00

**NOTA 16. DEPRECIACIONES DE LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**

La empresa al 31 de diciembre del 2013, refleja un valor a pagar por contribuciones en la forma siguiente durante el mes de diciembre 2013 por un monto de \$275.00

**NOTA 17. DEPRECIACIONES POR GASTOS A LOS EMPLEADOS**

Para este sistema permite la compañía hacer algunos reconocimientos por beneficios por pagar a los empleados por un valor de \$2750.00, los cuales serán cancelados durante el mes siguiente y en los meses que cubran los siguientes reportes.

**NOTA 18. DEPRECIACIONES REALIZADAS A LARGO PLAZO**

Durante el año 2013, la empresa mantiene eligibilidad con instituciones financieras las mismas que son reportadas mediante tabla de amortización, con un valor de \$20000.00

**NOTA 19. CAPITAL SOCIAL**

El Capital Social de la empresa se mantiene desde el comienzo de el año 2013, con el monto de \$20.000

**NOTA 20. PASIVIDAD ACUMULADA (PASIVO DEL EJERCICIO ANTERIOR)**

La utilidad acumulada a los finales del año 2013 fue de \$10000.00

**NOTA 21. RESERVACIONES DEL EJERCICIO – PERDIDA DEL EJERCICIO ANTERIOR**

A cierre contable al 31 de diciembre del 2013, la empresa tiene una pérdida por \$ 10000.00

*Sin haber movimientos significativos en las políticas contables de la compañía, dejo proba la intervención en la empresa CALDEVAR S.A.; del C.P.A. José Barrera Granizo con RUC. # 0920215084001*

**Atentamente;**



**Gerente General**

**Victor Hugo Calderon Morales**

**C.I. 0906656483**