

PORCARLCSA S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(EXPRESADOS EN DOLARES DE EE. UU.)

1. Operaciones:

La actividad principal de la compañía PORCARLCSA S. A. es a las construcciones de obras civiles tanto en lo civil como en lo público.

2. Resumen de principales políticas de contabilidad

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía, para este año fue la adopción de las NIIF para PYMEs ya que su periodo de transición fue el año 2011, se enviaron las respectivos conciliaciones y el cronograma a la Superintendencia de Compañías, acatando las Resoluciones emitidas. La compañía no ha tenido mucho movimiento en este año ya que recién comenzó a tener actividades.

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

a) Efectivo en caja y bancos o inversiones temporales

A 31 de Diciembre del 2012, el efectivo en caja y bancos se formaban de las siguientes maneras, es a cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos operativos

Caja	\$ 10.577,68
------	--------------

b) Cuentas por Cobrar

Al 31 de Diciembre del 2012, las cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera, estos valores corresponden al saldo por cobrar de los valores que nos adeudan nuestros clientes

Cientes no relacionados	\$ 55.034,87
-------------------------	--------------

Esta cuenta está formada solo por clientes no relacionados.

c) Activos por Impuesto Corrientes

A 31 de Diciembre del 2012, la cuenta Activos por impuestos corrientes se formaba de la siguiente manera, están registrados los valores de crédito tributario a nuestro favor que mantenemos con el Servicio de Rentas Internas

Crédito Tributario a favor de la Empresa (VA)	\$ 4.046,76
---	-------------

Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	\$ 2.032,84
--	-------------

d) Propiedad, Planta y Equipo

- e) Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de Propiedad, Planta y Equipo estaba formado de la siguiente manera

Tasa Anual de Depreciación

Muebles y Equipos 10.00%

El movimiento de propiedad, planta y equipo durante el año fue como lo detallamos a continuación.

Saldo al 31 de diciembre del 2012

Muebles y Equipos 8.961,63

(-) Depreciación acumulada (426,48)

Saldo al 31 de Diciembre del 2012 8.535,15

- f) Pasivo Corriente

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo de Pasivo Corriente estaba formado de la siguiente manera

Cuentas y Documentos por pagar 89.469,87

Obligaciones emitidas corto plazo 7.434,32

Total Pasivo 96.904,19

- g) Patrimonio Neto

Al 31 de Diciembre del 2012, el saldo del Patrimonio Neto estaba formado de la siguiente manera:

Capital Suscrito 800,00

Capitalización 20.000,00

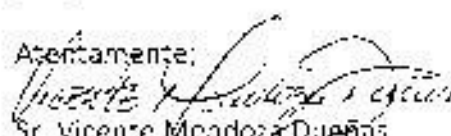
Pérdida del Ejercicio (19.315,12)

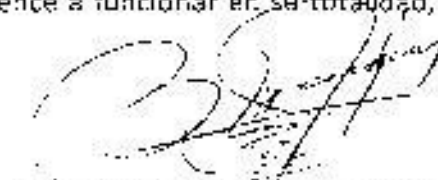
Total Patrimonio Neto 1.484,88

Entre el 31 de Diciembre del 2012 y la fecha de emisión de nuestro informe, no se han producido eventos adicionales que en opinión de la administración pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

Esperamos que para el año 2013, la Compañía comience a funcionar en su totalidad, ya que tenemos buenos proyectos por desarrollar

Asentamente:


Sr. Vicente Mendoza Dueñas
GERENTE GENERAL


CBA: JORGE BARRERA VALLEJO
CONTADOR GENERAL