

INMOBILIARIA AQUILIN S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en dólares estadounidenses)

1. INFORMACION GENERAL

1.1 Establecimiento y últimas reformas importantes a su estatuto social.

La Compañía fue constituida en la ciudad de Quito el 02 de Diciembre 2004 (fecha de inscripción en el Registro Mercantil) con el nombre de Inmobiliaria Aquilin S.A.

1.2 Objeto social.

El objeto social de la Compañía es realizar actividades de Inmobiliaria.

1.3 Domicilio principal.

La dirección de la Compañía y sede de su domicilio principal es la Calle del Establo S/N y Calle E, Edificio Site Center, Torre 1, PB Oficina 11, en la ciudad de Cumbayá – Ecuador.

2. RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la elaboración de estos estados financieros. Tal como lo requiere la "NIIF-1: Adopción de las NIIF por primera vez", estas políticas han sido diseñadas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre de 2013 y aplicadas de manera uniforme a todos los años que se presentan en estos estados financieros.

2.1 Bases de preparación de estados financieros

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo a la Norma Internacional de Información Financiera Completas emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Los Estados Financieros están presentados en el tipo de moneda (dólares estadounidenses), que se utiliza en el Ecuador como moneda local.

Los estados financieros adjuntos muestran la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y su aplicación de manera uniforme a los periodos contables que se presentan

Los estados financieros se han preparado bajo el criterio del costo histórico. La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de estimaciones contables. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

2.2 Cumplimiento con las NIIF

Los estados financieros de la Compañía comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2013.

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con la última traducción vigente de las NIIF, emitida oficialmente al idioma castellano por el IASB.

3. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

A continuación un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo:

Composición de saldos:

Caja Chica JEAN GAMIN	500,00
BANCO PROMERICA	2.402,36
Total Bancos	2.902,36

3.2 DEUDORES COMERCIALES

Al 31 de diciembre del 2013 los saldos de la cartera son \$ 12.425,26 en otras cuentas por cobrar locales correspondientes a valores entregados a la compañía Blascal Trader Corp. de acuerdo al siguiente detalle:

INMOBILIARIA AQUILIN S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares estadounidenses)

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Blascal Trader Corp.	3.159,98
Crédito Tributario IVA	9.265,28
Total Cuentas por Cobrar Locales	12.425,26

Movimiento de la provisión para cuentas incobrables:

Durante el año 2013 la Compañía no ha constituido provisiones por deterioro de deudores comerciales.

3.3 INVENTARIOS

Esta cuenta no tiene registro ya que la compañía es una empresa de servicios.

3.4 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Al cierre del año 2013 la compañía mantiene los siguientes saldos:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

COSTO	195710.60
DEPRECIACION ACUMULADA	(971.83)
TOTAL	194738.77

CLASIFICACION:

TERRENOS	39409.54
EDIFICIOS	8755.77
OBRAS EN CONSTRUCCION	146573.46
TOTAL	194738.77

Del listado anterior de activos fijos se realizó un ajuste de NIIF por revalorización del terreno de Esmeraldas, el mismo que fue aplicado de acuerdo a los impuestos prediales del año 2013, a continuación detallo ajuste:

CARACTERISTICA	FECHA DE COMPRA	COSTO DE COMPRA	Avaluo	VALOR COMERCIAL
Terreno Galapagos	10/12/1993	11,066.90	0.00	11,066.90
Terreno Camarones		10,432.64	17,910.00	28,342.64
TOTAL		21,499.54	17,910.00	39,409.54

DETALLE	DEBE	HABER
TERRENOS	17,910.00	
INGRESO POR REVALORIZACION TERRENOS NIIF		17,910.00

3.5 CUENTAS POR PAGAR

Dentro de esta cuenta se registran las cuentas por pagar a los proveedores que ascienden a \$ 246,12, las cuales serán liquidadas en enero del año 2014, de acuerdo a la política los pagos a proveedores locales se realizan dentro de los 45 días posteriores a la fecha de emisión de la factura.

INMOBILIARIA AQUILIN S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en dólares estadounidenses)

3.6 IMPUESTOS POR PAGAR CORRIENTES

Esta cuenta se liquida en el mes de Enero del 2014, razón por la cual no es sujeto de análisis ya que el valor es liquidado en menos de 90 días.

Obligaciones con la Administración Pública	2.306,10
Total Obligaciones con la Administración Pública	2.306,10

3.7 OBLIGACIONES LABORALES

La empresa no tiene personal bajo relación de dependencia por lo tanto esta cuenta no es sujeta a análisis.

3.8 PRESTAMOS LARGO PLAZO

Dentro de esta cuenta se registran los préstamos de los accionistas que han otorgado a la empresa para que pueda desarrollar su actividad económica a continuación presento un detalle de los mismos:

TIPO	VALOR
CUENTA 2	
BLASCAL TRADER CORP	38.134,91
BLASCAL MATRIZ PANAMA	26.907,71
SRA DANI ELIE	57.681,99
TOTAL	122.724,61

3.9 CAPITAL SOCIAL

El capital social de la Compañía asciende a US\$ 8.302,00 dólares al 31 de diciembre del 2013. El capital social de la compañía se encuentra dividido de la siguiente manera:

Blascal Trader Corp	7.610,00
Novagrup	692,00
Total	8.302,00

3.10 RESULTADOS ACUMULADOS

Durante el año 2013, la Compañía obtuvo como resultado del ejercicio \$ 35.343,20

3.11 APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros del año terminado el 31 de diciembre del 2013 han sido aprobados por la Administración de la Compañía el 31 de marzo del 2014 y posteriormente serán presentados a la Junta General de Accionistas para su aprobación definitiva. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta General de Accionistas sin modificaciones.


BELÉN CATALINA SANCHEZ-COBA
WORLD ACCOUNTING SERVICES S.C.C.
RUC: 1791727061001
Contador general
* * *