Páez N21-62 y Robles
Telf.: (593-2)2547-340 /(593-2)23828-360

Nota 1. – Entidad reportante

El 09 de abril de 2008, emitida por la Superintendencia de Compañías, fue constituida como Compañía Limitada, bajo la razón social PADLOCK Futuro Protegido Cía. Ltda., con una duración hasta el 09 de abril de 2058, cuyo objeto social Brindar asesoramiento técnico administrativo a personas naturales jurídicas nacionales o extranjeras para el análisis y elaboración de todo tipo de estudios de proyectos, así como la implementación, administración y venta de equipos de parqueo.

Es una entidad autónoma y no pertenece a ningún grupo empresarial. La Entidad está domiciliada en el distrito Metropolitano de Quito, en la calle Páez N21-62 y Robles.

Nota 2. – Principales políticas y prácticas contables

La Entidad lleva sus registros contables y prepara sus estados financieros de acuerdo a Normas Internacionales Financieras y en lo previsto en ellas.

Las principales políticas y prácticas contables de la Entidad son las siguientes:

Unidad monetaria

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Entidad es el dólar americano.

Período contable

La Entidad tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre.

A continuación se describe aspectos importantes de las prácticas contables.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Para propósitos del estado de flujos de efectivo, se registral el efectivo o equivalentes de efectivo partidas: caja, depósitos en bancos en estas cuentas se ingresas las recaudaciones operacionales diarias y de las mismas existe el gasto propio de la operación.

Deudores

Comprenden principalmente el valor a cargo de terceros y a favor de la Entidad, por concepto de ventas a crédito, prestamos y anticipo empleados. La entidad provisionara un porcentaje anual por la incobrabilidad de estas cuentas.

Inventarios

Comprenden el ingreso de materiales comprados para la venta (equipos de parqueadero)

Propiedades y equipo

Registra los activos tangibles adquiridos que se utilizan en forma permanente en el desarrollo del giro del negocio y cuya vida útil excede un año. Se contabilizan al costo de adquisición, del cual forman parte los costos y gastos directos e indirectos causados hasta el momento en que el activo se encuentra en condiciones de ser utilizado.

La depreciación se registra utilizando el método de línea recta, de acuerdo con el número de años de vida útil estimada de los activos.

Obligaciones laborales

Las obligaciones laborales se contabilizan mensualmente y se ajustan al final de cada año con base a las disposiciones legales vigentes.

Nota 3. – Efectivos y equivalentes en efectivo

Las cuentas de efectivo y equivalentes no tienen ninguna restricción. El saldo de disponible al 31 de diciembre de 2013 comprendía respectivamente:

Caja	644.62
Bancos	2644.2
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	**3288.82**

Nota 4. – Deudores

El saldo de deudores, neto al 31 de diciembre de 2013 comprendía respectivamente:

Clientes	8892.90
Anticipo y Prestamos Empleados	3328.12
Préstamo Socios	4327.15
Otras cuentas x cobrar	77312.45
Total	**93860.62**

Nota 5._ Deudores externos

Anticipo proveedores	135019.60
Total	**135019.60**

Nota 6. – Inventarios

El inventario materia prima está conformado por los componentes del producto:

Cajas	10125
Libros	10425
Certificados	2350.5
Total	**22900.5**

Podemos notar un incremento notable en el inventario debido a que se adquirió nuevo equipo para el Proyecto Malecón 2000

Inventario Productos terminados y mercadería comprada a terceros	552462.39
Total	**552462.39**
Provisión de deterioro	-15519.32
Total	**-15519.32**

Nota 7. – Pagos por anticipado

El saldo de pagos por anticipado al 31 de diciembre de 2013 comprendía, respectivamente:

Crédito Tributario retenciones en la fuente	2882.16
Crédito IVA	89296.45
Garantía arriendos	5300.00
Total	**97478.61**

Existe un crédito alto de IVA debido al pago de IVA en importaciones por nacionalización de equipos.

Nota 8.- Propiedad Planta y Equipo

El saldo de equipos neto al 31 de diciembre de 2012 comprendía respectivamente:

Muebles y enseres	1029.00
Maquinaria y Equipo	105312.95
Software	14534.23
Equipo de computación	27427.61
Total	**148303.79**

Depreciación	
Muebles y enseres	-267.47
Maquinaria y Equipo	-50376.42
Equipo de computación	-5005.46
Total	**-55649.35**

Los activos fijos se encuentran amparados contra todo riesgo de acuerdo a las pólizas adquiridas con la compañía de seguros.

Nota 9. – Cuentas por pagar

El saldo de cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2013 comprendía respectivamente:

Proveedores	56290.79
Tarjeta de Crédito	12327.07
Obligaciones Patronales y Sociales	31188.51
Participación trabajadores	95.83
Obligaciones financieras	12935.3
Con la administración tributaria	14837.13
Anticipo clientes	8514.33
Total	**136188.96**

Nota 10. – Cuentas por pagar Largo Plazo

El saldo de cuentas por pagar a largo plazo al 31 de diciembre de 2013 comprendía respectivamente:

Préstamo Banco Pichincha por pagar	470850.33
Préstamo socios	387939.21
Total	**858789.54**

El valor de las cuentas por pagar largo plazo incremento debido al préstamo en cartas de crédito que nos otorgó el banco para el proyecto Malecón 2000 así como el incremento de préstamo de los socios.

Nota 11. – Patrimonio

Capital Social: El capital social autorizado asciende a los USD. 16601 dólares.

Aporte socios a futuras capitalizaciones: existe un valor de $ 76000 que los socios solicitaron se capitalice para cubrir en algo el monto de perdida que la compañía mantenía.

Nota 12. – Ingresos operacionales

El saldo de ingresos operacionales del año 2013 comprendía respectivamente:

Ventas administraciones	382242.09
Asesoramientos	20318.79
Equipos	89404.51
Otros	92404.19
Total	**584369.58**

Nota 13. – Costos

El saldo de Costos del año 2013 comprendía respectivamente:

Sueldos y salarios	134423.83
Beneficios sociales	27874.84
aportes de seguridad social	24718.89
Total	**187017.56**

Nota 14. – Gastos

El saldo de Gastos del año 2013 comprendía respectivamente:

Gasto de Venta		Gasto Administrativo		Gasto Financiero	
Arriendos	155,753.05	Honorarios	7,479.91	Intereses	24,021.28
Publicidad	7,528.33	Mantenimiento y reparaciones	21,944.95		
Combustible	824.10	Servicios públicos	3,680.08		
Tickets	26,971.85	Arriendo	6,500.00		
Importación	37,944.28	Seguros	12,638.82		
Transporte	1,203.36	Suministros	3,521.98		
Gastos de gestión	3,103.02	Depreciaciones	15,816.51		
Gastos de viaje	18,099.30	Otros gastos	49,832.75		
		Impuestos y contribuciones	1,848.41		
Totales	**251,427.29**		**123,263.41**		**24,021.28**

Gerente General
José Daniel Terán

Contador
Héctor Sánchez