

PCA COMPANY MANTENIMIENTO INDUSTRIAL SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2012

A los Señores Socios de

PCA COMPANY MANTENIMIENTO INDUSTRIAL SA

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

El rubro está conformado por:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Bancos(1)	62.804,87	17.989,83
	<u>62.804,87</u>	<u>17.989,83</u>

(1) Al cierre del año 2012 los fondos existentes en bancos están libres de gravámenes y son de inmediata disponibilidad.

ACTIVOS FINANCIEROS

El rubro está conformado por:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	0	0
Otras cuentas por cobrar relacionadas	105.601,28	1.206,00
Otras cuentas por cobrar no relacionadas	0	0
	<u>105.601,28</u>	<u>1.206,00</u>
Menos - Provisión para cartera de dudosa	0	-12,00
		-12,00

recuperación

105,801,28	1180,04

Al cierre del año 2012 se han realizado el cálculo de la provisión cuentas incobrables del total de la cartera en base a la ley.

COSTO DE SERVICIO

El costo de ventas es reconocido en resultados en el periodo en que se realiza la transferencia de dominio de los productos.

PASIVO CORRIENTE

El rubro está conformado por:

	2012	2011
Cuentas y documentos por pagar	28.107,88	27.057,85
Obligaciones con instituciones financieras	38.758,80	9.262,20
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	15.839,00	3.478,26
Participación trabajadores por pagar del Ejercicio	12.920,71	4.730,42
Provisiones	0	3.431,17
	<u>95627,39</u>	<u>47959,9</u>

Los proveedores no han solicitado garantías reales a la compañía sobre estas deudas.

PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES

De conformidad con disposiciones legales, la Compañía pagaría a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio antes de impuestos.

IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, la utilidad impositiva de la Compañía, está gravada a la tasa del 23%.

ADOPCIÓN DE LAS NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA

Mediante Resoluciones No. 08.G.DCS.010 del 20 de noviembre del 2008 y SC.DS.G.09.005 del 17 de diciembre del 2009, la Superintendencia de Compañías estableció el cronograma de implementación obligatoria y de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) por parte de las compañías y entes sujetos a su control y vigilancia. De acuerdo con este cronograma PCA COMPANY MANTENIMIENTO INDUSTRIAL SA. utilizará las NIIF para Pymes a partir del 1 de enero del 2012, siendo el 1 de enero del 2011, su fecha de transición.

PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital Social - El capital suscrito y pagado consiste de 100 acciones de US\$10 como valor nominal unitario



Adriana Cárdenas

CONTADORA

RUC.:1700114747001