

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
ALCAZAR MANAGEMENT S.A.

1. ANTECEDENTES.-

La compañía se crea mediante la Escritura Pública celebrada otorgada en la ciudad de Cuenca el 25 de Marzo de 2009, ante el Notario Décimo del Cantón Cuenca Dr. Florencio Morales Torres, e inscrita en el Registro de la Propiedad del cantón Cuenca en fecha 29 de Mayo de 2009, bajo el número 6897, e inscrita en el Registro Mercantil del mismo Cantón el 01 de Junio de 2009, bajo el número 306.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES

La compañía mantiene sus registros contables y prepara sus Estados Financieros en moneda ecuatoriana (dólares); se registran las operaciones en base a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S, adoptadas y aplicadas por primera vez en el Ecuador en forma segmentada a partir del año 2010, de conformidad con la Resolución de la Superintendencia de Compañías y Valores No. 08-G-DSG del 20 de Noviembre de 2008.

Según las regulaciones vigentes en Ecuador, el ejercicio económico comienza el 01 de Enero y termina el 31 de Diciembre de cada año.

Las notas que se detallan, resumen estos principios y su aplicación a los estados financieros descritos anteriormente.

FLUJOS DE EFECTIVO: La compañía para propósito de presentación del Estado de Flujo de Efectivo ha definido como efectivo el saldo disponible en caja y bancos.

CUENTAS POR COBRAR: Las cuentas por cobrar comerciales que tienen generalmente 30 días de plazo, están registradas al valor indicado en la factura, la empresa estima la provisión para cuentas de cobro dudoso en base a las normas tributarias vigentes y el monto determinado es incluido en los resultados del ejercicio.

ACTIVOS FIJOS: Están contabilizados al costo de adquisición y se deprecian de acuerdo a las disposiciones legales:

ACTIVOS	AÑOS	PORCENTAJE
Equipos de Oficina	10	10%
Muebles y Enseres	10	10%
Equipos de Computación	3	33%
Vehículos	5	20%

3. ACTIVO DISPONIBLE.-

BANCOS: Los Saldos de ésta cuenta se han sido debidamente conciliados mensualmente, y al 31 de Diciembre de 2015 su saldo corresponde a:

Cuenta Corriente Banco Pichincha #3438045604

\$ 27,918.09



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
ALCAZAR MANAGEMENT S.A.

4. ACTIVO EXIGIBLE.-

CLIENTES: Al 31 de Diciembre de 2016 , la cuenta clientes se desglosa en:

CLIENTE	VALOR
WILSON AVILA S.A.	\$ 1.470,60
AGNIMETALES S.A.	\$ 2.082,32

Estos clientes se han generado de las operaciones normales que realiza la compañía, es decir, de los arrendamientos. En el caso de Agnimetales, el valor adeudado corresponde a un reembolso de gastos facturado en Octubre de 2016

5. ACTIVO FIJO

El detalle de las propiedades, maquinarias y equipos y su movimiento anual, fue el siguiente:

	Saldo a 31- 12-2015	Saldo al 31- 12-2016
MUEBLES Y ENSERES	\$ 6,571.65	\$ 6,571.65
EQUPOS DE COMPUTACION	\$ 2,975.03	\$ 1,867.03
SISTEMA CONTABLE QHATU	\$ 0.00	\$ 1,800.00
VEHICULOS	\$ 27,790.00	\$ 27,790.00
SUBTOTAL	\$ 34,361.65	\$ 38,028.68
DEPRECIACION ACUMULADA	(\$ 7,359.52)	(\$ 12,625.83)
TOTAL	\$ 27,002.13	\$ 25,402.85
CASA SUCRE Y TARQUI	\$ 120,352.40	\$ 120,352.40
TERRENO CASA SUCRE Y TARQUI	\$ 204,050.47	\$ 204,050.47
LOCAL COMERCIAL CC EL VERGEL	\$ 26,880.00	\$ 26,880.00
TERRENO LOCAL COMERCIAL CC EL VERGEL	\$ 33,600.00	\$ 33,600.00
SUBTOTAL	\$ 384,882.87	\$ 384,882.87
DEPRECIACION ACUMULADA	(\$ 16,342.10)	(\$ 17,103.65)
TOTAL	\$ 368,540.77	\$ 367,779.22
NO DEPRECIABLE		
VIVIENDA MUTUALISTA AZUAY	\$ 82,000.00	\$ 0.00
CASA AV. PAUCARBAMBA	\$ 764,288.09	\$ 764,288.09
TOTAL	\$ 846,288.09	\$ 764,288.09
TOTAL ACTIVO FIJO	\$ 1,241,830.99	\$ 1,157,470.16



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
ALCAZAR MANAGEMENT S.A.

6. PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR: Las obligaciones corrientes contraídas:

GARANTIA DE ARRIENDO	\$	1.670,00
PROVEEDORES	\$	1.134,51
ROCIO VAZQUEZ	\$	804.764.63
TARJETA DE CREDITO	\$	40.28

PRESTAMOS ACCIONISTAS:

ROCIO VAZQUEZ	\$	44.876.66
---------------	----	-----------

IMPUESTOS POR PAGAR:

Corresponde al impuesto a la Renta e IVA que se cancela a la Administración Tributaria en el mes de Enero 2015.

RETENCION IMPUESTO RENTA	\$	161.22
IVA POR PAGAR	\$	1192.82
IVA RETENIDO POR PAGAR	\$	119.73

PROVISIÓN DE LEYES SOCIALES:

Son las provisiones de Cargas Sociales deben ser pagadas en la correspondientes:

APORTE PATRONAL	\$	279.45
DECIMO TERCER SUELDO	\$	191.66
DECIMO CUARTO SUELDO	\$	312.50
APORTE PERSONAL IESS	\$	217.45

7. CAPITAL SOCIAL

El Capital social pagado es de \$161.448.00, conformado por acciones ordinarias y nominativas de USD \$1.00 cada una.

RESERVA LEGAL:

La Ley de Compañías establece que un valor no menor al 10% de la utilidad neta anual sea apropiado como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital social suscrito y pagado, esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

RESERVA FACULTATIVA:

En el año 2016 se procede a registrar las utilidades del año 2015 como reserva facultativa por decisión de la Junta General.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
ALCAZAR MANAGEMENT S.A.

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Los resultados de ejercicios anteriores es de \$-55.343,94

RESULTADO DEL EJERCICIO PRESENTE

El resultado del ejercicio económico es \$ - 3.066.00

APORTES:

Este cuenta está integrada por el valor que Alcazarhold aportó como Aportes a Futuras Capitalizaciones del local en el Centro Comercial El Vergel.

8. INGRESOS

VENTAS:

Los ingresos por arrendamiento de bienes inmuebles están desglosados de la siguiente manera:

INGRESOS POR ARRIENDOS	1,000.00
ARRIENDO CASA SUCRE Y TARQUI	6,334.66
ARRIENDO CENTRO COMERCIAL EL VERGEL	4,500.00
ARRIENDO DEPARTAMENTO PALLARES QUITO	<u>11,834.66</u>

Además la empresa, durante el año 2016, recibió ingresos por Asesorías a las Compañías: importadora Tomebamba S.A. y Aghartsa SA, por un valor total de de \$ 64.996,30.

9. GASTOS:

Los Gastos de la empresa durante el año 2016 fueron:

EGRESOS

GASTOS DE ADMINISTRACION	
GASTOS DE ADMINISTRACION	
SUELDOS Y LEYES SOCIALES	
SUELDOS Y SALARIOS	27,600.00
DECIMO TERCER SUeldo	2,300.04
DECIMO CUARTO SUeldo	739.50
FONDOS DE RESERVA	2,299.20
APORTE PATRONAL	<u>3,353.40</u>
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	36,292.14

GASTOS OPERATIVOS

GASTOS VARIOS	
SUMINISTROS DE OFICINA	285.12
SERVICIOS BASICOS	363.10
MANTENIMIENTO LOCALES COMERCIALES	129.92
MANTENIMIENTO VEHICULOS	1,081.69
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	239.79

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
ALCAZAR MANAGEMENT S.A.

HONORARIOS PERSONAS NATURALES	2,650.00
HONORARIOS A SOCIEDADES	90.00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2,074.02
NOTARIOS Y REGISTRADORES	203.13
GASTOS DE VIAJE	3,404.95
SEGUROS	783.34
OTROS GASTOS	106.29
PROMOCION Y PUBLICIDAD	0.00
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	1,111.16
IMPUESTOS MUNICIPALES	4,894.67
GASTOS NO DEDUCIBLES	1,114.83
IVA CARGADO AL GASTO	168.70
ARRIENDO OFICINA	4,503.85
CAPACITACIONES	395.00
GASTOS DE GESTION	1,606.11
MATRICULA VEHICULO	1,152.17
CONTRIBUCION SOLIDARIA UTILIDADES	415.53
AUDITORIA EXTERNA	1,500.00
ALICUOTA ED PALLARES	104.00
DEPRECIACIONES	
DEPRECIACIONES MUEBLES Y ENSERES	615.00
DEPRECIACIONES VEHICULOS	5,558.04
DEPRECIACION EQUIPOS COMPUTACION	622.14
DEPRECIACIONES INMUEBLES	3,420.72
TOTAL GASTOS OPERATIVOS	38,593.27
TOTAL EGRESOS	<u>74,885.41</u>

10. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

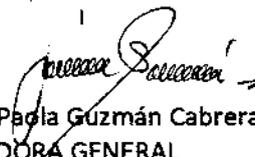
Después del análisis realizado a los diferentes registros contables de la empresa, puedo manifestar que existe un manejo adecuado de los mecanismos contables y administrativos, el Sistema contable respeta los Principios de Contabilidad de general aceptación vigentes en el Ecuador.

La preparación de los Estados Financieros y la aplicación de los Principios de Contabilidad son de responsabilidad de la empresa.

La depreciación de Activos fijos se ajustan a las disposiciones legales.

El manejo del Cumplimiento Tributario y Laboral se lo realiza de acuerdo a las disposiciones del S.R.L. y a lo que regula de Ley de Régimen Tributario Interno.

Atentamente,


Jéssica Paola Guzmán Cabrera
CONTADORA GENERAL