

PORCARLICSA S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(EXPRESADOS EN DOLARES DE EE. UU.)

1. Operaciones:

La actividad principal de la compañía **ADIELCAN. C.LTDA.** 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 siguen la compañía, para este año fue la adopción de las NIIF para PYMES ya que su periodo de transición fue el año 2013, se enviaron las respectivas 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 e Inversiones temporales

Al 31 de Diciembre del 2013, el efectivo en caja y bancos se formaban de las siguientes maneras, es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos operativos

Banco	\$ 1.850,00
-------	-------------

b) Cuentas por Cobrar

Al 31 de Diciembre del 2013, 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

Clientes no relacionados	\$ 15.550,00
--------------------------	--------------

Esta cuenta está formada solo por clientes no relaciones,

c) Activos por Impuesto Corrientes

Al 31 de Diciembre del 2013, la cuenta Activos por impuestos corrientes se formaba de la siguiente manera, están registrados los valores del crédito tributario a nuestro favor que mantenemos con el Servicio de Rentas Internas

Crédito Tributario a favor de la Empresa (IVA)	\$6.326,67
--	------------

Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	\$ 8.993,87
--	-------------

d) Propiedad, Planta y Equipo

- e) Al 31 de Diciembre del 2013, 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 2013	65.900,00
Muebles y Equipos	
(-) Depreciación acumulada	(40.413,90)
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	25.486,10

- f) Pasivo Corriente

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo de Pasivo Corriente estaba formado de la siguiente manera

Cuentas y Documentos por pagar	9.029,31
Obligaciones emitidas corto plazo	

Total Pasivo 9.029,31

- g) Patrimonio Neto

Al 31 de Diciembre del 2013, el saldo del Patrimonio Neto estaba formado de la siguiente manera:

Capital Suscrito	800,00
Capitalización	9.057,91
Pérdida del Ejercicio	(843,04)
Total Patrimonio Neto	49.177,33

Entre el 31 de Diciembre del 2013 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 2014, la Compañía comience a funcionar en su totalidad, ya que tenemos buenos proyectos por desarrollar

Atentamente:

Ing. Jorge Adán Verduga
GERENTE GENERAL

CBA. JORGE BARRERA VALLEJO
CONTADOR GENERAL