ALQUICAR C. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS
EJERCICIO 2013

1. Información general

ALQUICAR C. LTDA. es una compañía constituida el 24 de marzo de 1997, registrada el 7 de abril de 1997, cuya actividad reconocida como generadora de ingresos es la de Renta de vehículos, constituida con un capital inicial de S/. 10'000.000.00 (diez millones de sucres), posteriormente se realizó la conversión a dólares y se incrementó capital social , el mismo que a la fecha está en US $ 53.600.00

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma internacional de información financiera emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB).

Este año 2013 representa el segundo año de presentación de la información financiera de acuerdo con las normas internacionales de información financiera, por lo que el periodo comparativo es desde enero a diciembre del 2012.

3. Moneda funcional

Los estados financieros serán expresados en dólares americanos (USD). Que es la moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

4. Anexos

ANEXO 1 Activos financieros

Caja Bancos presenta un incremento debido a que a finales del mes de diciembre del 2013 adquirimos un crédito con Banco del Austro de US $ 300.000.00 a largo plazo que fue acreditado en la cuenta corriente del mismo banco

Incluye cuentas por cobrar a clientes con la compañía además se revelan riesgo de incobrabilidad del 100% pero no se registra puesto que se espera que se recuperen a futuro.

Esta información no se registra en ninguna asiento contable solo lo utilizamos para la toma de decisiones de la gerencia, además no causa efecto tributario.

Las principales cuentas son:

	Balance al 31-dic.-12	Balance al 31-dic.-13	VARIACION
	(A)	(B)	C = (B - A)
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
CAJA BANCOS	415,63	391.877,13	391.461,50
INVERSIONES	-	-	-
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	27.150,86	64.397,69	37.246,83
DOCUMENTOS POR COBRAR	-	-	-
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	-	-	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	-	-
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	(447,77)	-	447,77
INVENTARIOS	-	-	-
ANTICIPOS IMP. A LA RTA.	-	469,64	469,64
IMPUESTOS PREPAGADOS	-	2.611,19	2.611,19
GASTOS PREPAGADOS	1.800,00	-	(1.800,00)
Total Activos Corrientes	**28.918,72**	**459.355,65**	

ANEXO 2 Cuentas y documentos por pagar

Proviene de las obligaciones que se tiene con proveedores nacionales para el buen funcionamiento y actividad de la compañía

La empresa tiene un decrecimiento significativo en la cuenta por pagar a proveedores

Se refleja el crédito adquirido con Banco del Austro de un crédit

	31-dic.-12	31-dic.-13	VARIACION
PASIVOS	(A)	(B)	C = (B - A)
PASIVOS CORRIENTES			
PROVEEDORES	33.914,10	2.247,77	(31.666,33)
SUELDOS Y BENEFICIOS POR PAGAR	-	393,49	393,49
PRESTACIONES SOCIALES IESS	-	-	-
IMPUESTOS POR PAGAR	-	490,55	490,55
OBLIGACIONES FINANCIERAS	-		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	301.810,24	196.268,15	(105.542,09)
PASIVOS NO CORRIENTES			
CTAS Y DCTOS NO CORRIENTE	-	-	-
OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	300.000,00	300.000,00 -
ANTICIPOS DE CLIENTES	-	325.664,79	325.664,79
Total Pasivos	**335.724,34**	**825.064,75**	**489.340,41**

ANEXO 3 Patrimonio

El capital con que cuenta la compañía es de $ 53.600.00 USD, se mantiene con respecto al año anterior, además incluye los resultados acumulados y el resultado del ejercicio presente que es de $1.739.24 USD una vez deduciendo las obligaciones como participación a los trabajadores y el impuesto a la renta aplicando la normativa SECCION 29 IMPUESTOS A LAS GANANCIAS, no existen diferencias se revelara los impuestos diferidos correspondientes, con el fin de pagar el valor FISCAL (SRI) y. determinar la ganancia financiera NIIF

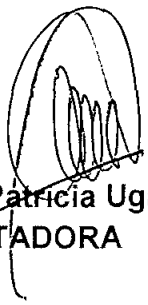
PATRIMONIO	Balance al 31-dic.-12	Balance al 31-dic.-13	VARIACION
CAPITAL SOCIAL	53.600,00	53.600,00	-
RESERVAS	27.916,34	-	(27.916,34)
RESULTADOS ACUMULADOS	(6.667,08)	(31.565,63)	(24.898,55)
Result. Acum. Proven. de Adopción Primera vez NIIF		-	-
Result.Clientes Dificil Cobro	-	-	-
RESULTADO EJERCICIO	(10.644,68)	1.739,24	12.383,92
TOTAL PATRIMONIO	64.204,58	23.773,61	(40.430,97)

5. HECHOS DESPUES DE LA FECHA DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía ALQUICAR C. LTDA., continuará en el estudio de nuevas políticas contables.

A la fecha de emisión de este informe, no se produjeron otros eventos, que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto significativo en los Estados Financieros y que se hayan omitido en los mismos. Con relación a las unidades generadoras, ingresos diferidos, estimaciones, las reclasificaciones de las partes

proporcionales de no corrientes al grupo de corriente ya sean estos Activos o Pasivos y todas aquellas que formen parte de las políticas contables serán los mecanismos que nos dan la potestad de decir que nuestros estados financieros están elaborados bajo las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF



Ing. Patricia Ugarte Orozco
CONTADORA