

ALFONQUIR S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2.012

Las principales normas contables aplicadas por la compañía, para la elaboración de los estados financieros, es mencionado a continuación:

Efectivo y equivalentes de efectivo.- Se incluye efectivo, depósitos en bancos locales en las cuentas corrientes y ahorros que la compañía posee, aunque cabe recalcar que al cierre del ejercicio económico 2.012 no se cuenta con saldo alguno en sus cuentas bancarias.

Cuentas por cobrar.- La compañía posee cuentas por cobrar por gestiones de la actividad operativa.

Inventarios.- Se poseen inventarios valorados al costo de adquisición, el cual no es mayor al costo del mercado. Los costos se determinan por el método Promedio.

El costo de los inventarios de productos terminados incluye todos los costos de materia prima, mano de obra directa, otros costos directos.

Activos fijos.- Están registrados al costo de adquisición. Los activos no se han venido depreciando.

Los activos fijos se deberán depreciar de manera anual con las siguientes tasas:

Edificios	5%
Muebles y enseres	10%
Equipos de Computación	33.33%
Vehículos	20%

Reconocimiento de ingresos.- La compañía mantienen ingresos por más del 97 % de las actividades de producción y comercialización de banano

Participación de trabajadores en las utilidades.-

Producto de la gestión operativa de la compañía, se obtuvo una utilidad de \$ 300.

Cabe mencionar que de acuerdo con disposiciones del código de trabajo, las sociedades pagarán a sus trabajadores, el 15% de la utilidad operacional.

Impuesto a la renta y otras obligaciones.- La compañía se acoge al régimen de Impuesto único al banano, ya que más del 97 por ciento de sus ingresos provienen de la actividad de producción y comercialización de banano.

Uso de estimaciones.- La estimación de los estados financieros de acuerdo a la normativa contable, requieren que la administración efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de los activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el periodo correspondiente; así como, también las revelaciones sobre los activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

La compañía en el presente año no opera con normalidad por decisión gerencial, pues se mantiene un proceso de liquidación.

CAJA - BANCOS

Al 31 de diciembre de 2.012, la compañía mantiene saldos en sus cuentas contables y corrientes y también considera cajas chicas siendo el valor total de caja y sus cuentas bancarias por \$ 4.310,36

CUENTAS POR COBRAR NETO

Se presenta el detalle de las cuentas por cobrar al cierre de ejercicio económico del año 2.012

2012

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	147.615,73
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	20.025,85
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	<u>-224,97</u>
	167.416,61

Cientes, neto.- Estas cuentas no generan intereses.

Activos por impuestos corrientes.- incluye total mente el crédito fiscal por anticipos y retenciones correspondientes al impuesto a la renta desde el año 2.007 a 2.010 por el valor de \$ 10.982,17

2012

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	32.250,83
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	<u>21.073,41</u>
	53.324,24

INVENTARIOS.-

Se mantiene un inventario valorado en \$ 1.157,38, el cual es resultado del saldo que quedo sin utilizar.

ACTIVOS FIJOS, NETO

Se mantienen dentro de activos fijos un inmueble y un proyecto en curso de estructuras para galpón a ser utilizado para una fábrica de plástico, el cual quedo de manera inconclusa.

	<u>Saldos al</u> <u>31/12/2.011</u>	<u>Adiciones</u>	<u>retiros</u>	<u>Saldos al</u> <u>31/12/2012</u>
TERRENOS	284,80	-	-	284,80
EDIFICIOS	463.385,03	-	-	463.385,03
CONTRUCCIONES EN CURSO	10.346,00	-	-	10.346,00
MUEBLES Y ENSERES	3.709,15	-	-	3.709,15
MAQUINARIA Y EQUIPO	28.766,74	-	-	28.766,74
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	985,56	-	-	985,56
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	99.384,74	-	-	99.384,74
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-297.702,52	-	-	-297.702,52
	<u>309.159,50</u>			<u>309.159,50</u>

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO

Representa saldos que la compañía registra por cobrar a sus relacionados, por el valor de \$ 108.604,42

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las cuentas y documentos por pagar corrientes durante el periodo 2.012 fueron de \$115.498,87, en este se incluyen beneficios sociales por pagar y a relacionadas por préstamos es por el valor de \$ 372.256,54 los cuales son a largo plazo

Proveedores Locales.- Al 31 de diciembre de 2.012 las cuentas por pagar proveedores locales no devengan intereses.

PASIVO A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2.012, las cuentas y documentos por pagar a largo plazo son de \$ 372.256,54

2012

Cuentas por pagar a compañías
relacionadas y accionistas

372.256,54

372.256,54

CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2.012, el capital social está representado por \$ 1.200 acciones nominativas de US \$ 0,40 cada una.

RESERVA LEGAL

La empresa tiene como reserva legal el valor de \$ 1.151,00 esto como saldo al 31 de diciembre de 2.012

RESULTADOS ACUMULADOS

Los resultados acumulados de años anteriores al 31 de diciembre de 2.012 es por el valor de \$ 30.168,83 esto es pérdida lo cual afecta al patrimonio.

APORTES DE ACCIONISTAS

La compañía al cierre del año 2.012 tiene aportación para futuras capitalizaciones por el valor de \$ 127.254,00

COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS

Como objeto de la operatividad de la compañía se generaron como costos y gastos de administración y ventas por un total de \$512.325,32

IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION A TRABAJADORES

Como objeto de la operatividad de la compañía y la mantención de gastos administrativos de la compañía durante el año 2.012, se generó una utilidad de \$ 300.

La compañía se acoge al impuesto único del 2% por la actividad de producción y comercialización de banano.

Actividades de Operación.-

Las actividades de operación se detallan en cuadro siguiente

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes

313.482,85

Pagado a proveedores y empleados

(496.824,30)

otros valores recibidos

89.341,28

Intereses pagados

(1.991,99)

Impuesto a la renta

Efectivo neto proveniente de actividades operativas

(95.992,16)

Actividades de Inversión:

Se adjunta el detalle de las actividades de inversión.

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:

Compra de propiedades planta y equipo

(74.727,86)

Producto de la venta de propiedades planta y equipo

Compra de intangibles

Producto de la venta de intangibles

Documentos por cobrar largo plazo

48.067,00

Compra de inversiones permanentes
Compra de instrumentos financieros medidos al costo
Producto de la venta de instrumentos financieros

Efectivo neto usado en actividades de inversión

(26.660,86)

Actividades de Financiamiento:

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias
Obligaciones bancarias a largo plazo
Aportes en efectivo de los accionistas
Dividendos pagados

(10.657,12)
4.422,16
130.501,02

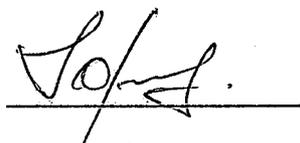
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento

124.266,06

EVENTOS SUBSECUENTES

Se tiene conocimiento de que a la fecha de la realización de las actividades de la compañía Alfonquir S.A., se determinó por parte de presidencia y sus accionistas el cese de actividades de la compañía, incluso se gestionó un trámite parcial para el mismo.

Afectando de manera íntegra ante el principio de negocio en marcha, por lo cual no se aplico NIIF a los balances que se presentan a esta compañía.



CPA. BOLÍVAR CABEZAS

C.I. # 0916973977

Reg. Contador 10.780