

ARVALJO S. A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1. Información general

ARVALJO S.A., es una sociedad obligada a llevar contabilidad radicada en la República del Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio está ubicado en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia: Benalcázar, Calle Moreno Bellido n°200 y Av. Amazonas.

Su actividad principal es la prestación de servicios de asesoría y consultoría empresarial y comercial.

La compañía inicia sus actividades económicas el 20 de Julio 2001.

2. Bases de elaboración

Los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares americanos.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la *NIIF para las PYMES* exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

3. Políticas Contables

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de servicios se reconoce cuando se han prestado efectivamente los mismos. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del organismo de control respectivo.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se

identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Sobregiros y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y e incluyen en los costos financieros, cuando estos se generen.

4. - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Un desglose de Efectivo y Equivalentes de Efectivo es como sigue:

		(US dólares)
		2013
Caja		300.94
Produbanco		6650.70
Internacional	2310.78	

Total a Dic.31/2013		9262.42

5. - CUENTAS POR COBRAR.

Cuentas por Cobrar corresponde a lo siguiente:

		(US dólares)
		2013
Documentos Y Cuentas Por Cobrar Clientes	409.77	
Cuentas Por Cobrar Miracielo		11548.90
Cuentas Por Cobrar Uribe Schwarzkopf		15240.00
Cuentas Por Cobrar Villa Park	134667.00	
Cuentas Por Cobrar Fideicomiso América	53133.77	
Cuentas Por Cobrar Inmoexpress	24708.16	
Cuentas Por Cobrar Fideicomiso San Francisco		273689.82

Total a Dic.31/2013	13513397.42	

6. – ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPAGO.

Seguros Pagados por Anticipado e Intereses Pagados por Anticipado corresponde a lo siguiente:

		(US dólares)
		2013
año 2013	9968.33	Seguros Pagados Por Anticipado
Intereses Pagados Por Anticipados año 2013	68731.87	

	Total a Dic.31/2013	78700.20

7. – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Terrenos corresponde a lo siguiente:

		(US dólares)
		2013
	Terrenos	389561.91
	Inmuebles y Enseres	2899780.97
	Muebles y Enseres	23624.47
	Maquinaria, Equipo e Instalaciones	1000.00
	Equipo de Computación Software	8688.00
	Vehículos	136580.59

	Total a Dic.31/2013	3459235.94

8. – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES

		(US dólares)
		2013
	Locales	0.01
	Cuentas Por Pagar Seguros Equinoccial	1441.43
	Cuentas Por Pagar Aneta	480.39
	Cuentas Por Pagar Cfc	58932.26
	Cuentas Por Pagar Credimetrica	11781.08
	Cuentas Por Pagar Varias	600.00

	Cuentas Por Pagar Dmw	291.50
Iva 100%	85.06	
	Ir Honorarios 10%	66.67
	Ir Predomina Intelecto	3.37
	Ir Servicio Entre Sociedades 2%	19.66
	Ir Transferencia B.Muebles	0.28
	Ir Arriendo Mercantil	15.28
	Ir Seguro Y Reaseguros	1.29
	Aporte Patronal	62.69
	Aporte Personal	48.25
	Fondos De Reserva	42.98
	Cuentas Por Pagar Sri Declaraciones	17091.81
Anticipos De Clientes	12421.45	

Total a Dic.31/2013		90963.67

9. – OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

A diciembre 31 de 2013, presenta un saldo de US\$ 12421.45 que corresponde a Proveedores Nacionales.

10. – OBLIGACIONES INTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES.

A diciembre 31 de 2013, presenta un saldo de US\$ 196.54.

11. – OBLIGACIONES INTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES

A diciembre 31 de 2013, presenta un saldo de US\$ 484956.98.

12. – PATRIMONIO.

CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado, suscrito y pagado de la Compañía es de S/. 470810.

RESERVA LEGAL

La Reserva Legal a Diciembre 2013, presenta un saldo de 99527.12.

OTRAS RESERVAS

Las Reservas Facultativas, Reservas por Valuaciones de Edificios a Diciembre 2013, presentan un saldo de \$2183255.23.

UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS EJERCICIOS ANTERIORES

La utilidad años anteriores presenta a Diciembre 2013 \$426606.05

PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES

La pérdida ejercicios anteriores presenta a Diciembre 2013 un saldo de \$ -57641.03