

**CARLY CORP S.A.**  
**Notas a los estados financieros Al 31 de diciembre de 2013**

**(Expresado en dólares americanos)**

**1. Identificación y Objeto de la Compañía**

**CARLY CORP S.A.** - Es una compañía de nacionalidad ecuatoriana, constituida mediante Testimonio de Escritura Pública de la Compañía CARLYCORP S.A., otorgada en el Cantón Manta, ante la Notaria 3era de MANTA, del Abg. Raúl Eduardo González Melgar, el 12 de enero del 2007, e inscrita en el REGISTRO MERCANTIL con el número setecientos treinta y cuatro de fecha 19 de septiembre del 2007.

La compañía tiene como objeto social la siguiente actividad: Explotación total y en todas sus fases a las áreas relacionadas con el campo de la Ingeniería Civil, arquitectura etc.

**2. Principales Principios y/o Criterios Contables Aplicados**

**2.1. Base de Presentación**

Las políticas de contabilidad aplicadas por la Compañía están de acuerdo con los principios de las nuevas NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NIIF.

**2.2. Período**

Los Estados Financieros corresponden al ejercicio comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2013 y son presentados en dólares americanos, que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

Los estados financieros correspondientes al ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2013, han sido aprobados por la administración a través de Junta General Ordinaria y Universal de Accionistas celebrada el 17 de marzo de 2014.

**2.3. Propiedad, Maquinaria y Equipos**

Al 31 de diciembre de 2013, la Propiedad, Maquinaria y Equipos se registran al costo de adquisición. Las depreciaciones han sido determinadas en base al método de línea recta en función de la vida útil de los bienes, de acuerdo a los siguientes porcentajes:

## CARLY CORP S.A.

### Notas a los estados financieros (Continuación)

	<b>% Máximo Depreciación 2013</b>
Muebles y Enseres	10%
Equipos de Computación	33%
Edificios	5%
Maquinaria y Equipo	10%
Vehículos	20%
Otros	10%

#### 2.4. Provisión Beneficios Sociales

La compañía, ha provisionado los Beneficios Sociales que por ley le corresponde a los trabajadores, rigiéndose a las disposiciones legales vigentes y establecidas en el Código de Trabajo.

#### 2.5 Impuesto a la Renta

La tarifa del impuesto a la renta que se encuentra vigente es del 22% y 15% sobre las utilidades reinvertidas por la Compañía. Es política de la compañía registrar este valor en el siguiente período.

#### 3. Bancos

Se refiere a:

<b>Detalle</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Banco Internacional	3,557.20	6,518.13
Banco del Austro	15.39	4,572.12
Banco Promerica	21.99	16,641.54
<b>US \$</b>	<b><u>3,594.58</u></b>	<b><u>27,731.79</u></b>

#### 4. Clientes

Al 31 de diciembre de 2013 se refieren a los saldos por cobrar a clientes originados por las ventas de materiales de construcción y de ferretería.

**CARLY CORP S.A.**

## Notas a los estados financieros (Continuación)

<b>Detalle</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Cuentas por Cobrar clientes	33,005.82	26,606.24
	<u><u>33,005.82</u></u>	<u><u>26,606.24</u></u>

**5. Cuentas por Cobrar Empleados**

Se refiere a:

<b>Detalle</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Empleados	617.29	45.72
	<u><u>US \$ 617.29</u></u>	<u><u>45.72</u></u>

**6. Pagos Anticipados**

Corresponde a:

<b>Detalle</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Retenciones Fuente Presente año	90.00	8,682.44
Retenciones Fuente Años Anteriores	848.54	
Iva en Compras	628.80	1,031.53
Retenciones de Iva	822.85	5,978.85
Credito Tributario	6,881.47	
Anticipos a Proveedores	4,825.57	10,442.17
	<u><u>US \$ 14,097.23</u></u>	<u><u>26,134.99</u></u>

**7. Inventario**

<b>Detalle</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
----------------	-------------	-------------

**CARLY CORP S.A.**

Notas a los estados financieros (Continuación)

**8. Propiedad, Maquinaria y Equipos**

(Ver Anexo)

Nombre del Activo	COSTO HISTÓRICO					DEPRECIACIÓN ACUMULADA						ACTIVO FIJO NETO	
	Saldo al 31-dic-12	Debe Incremento	Haber Decremento	Ajustes y Reclasificaciones		Saldo al 31-dic-12	Saldo al 31-dic-12	Debe	Haber	Ajustes y Reclasificaciones			Saldo al 31-dic-13
				Debe	Haber					Debe	Haber		
Terrenos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificios (Planta)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Maquinarias y Equipos	3,553.56	-	-	-	-	3,553.56	(1,906.52)	-	-	-	-	(1,906.52)	1,645.04
Equipo de Computación	1,555.43	-	-	-	-	1,555.43	(2,068.72)	-	-	-	-	(2,068.72)	(513.29)
Muebles y Enseres	1,902.15	-	-	-	-	1,902.15	(1,163.34)	-	-	-	-	(1,163.34)	738.81
Vehículos	14,596.21	-	-	-	-	14,596.21	(729.92)	-	-	-	-	(729.92)	13,866.29
Otras Propiedades	5,284.44	-	-	-	-	5,284.44	(528.44)	-	-	-	-	(528.44)	4,756.00
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL:</b>	<b>26,893.79</b>	-	-	-	-	<b>26,893.79</b>	<b>(6,396.94)</b>	-	-	-	-	<b>(6,396.94)</b>	<b>20,494.85</b>

Aría Alexandra Ochoa Escalante  
Gerente General

Jorge Sosa Zambrano  
Contador General  
Registro Nac. 06878

**9. Proveedores**

Detalle	2013	2012
Cuentas por pagar proveedores	14,260.34	30,478.75
<b>US \$</b>	<b><u>14,260.34</u></b>	<b><u>30,478.75</u></b>

**10. Otras Cuentas por Pagar**

Se refiere a:

Detalle	2013	2012
Anticipo de Cliente	1,863.45	-
<b>US \$</b>	<b><u>1,863.45</u></b>	<b><u>-</u></b>

**11. Instituciones Públicas**

**CARLY CORP S.A.**

## Notas a los estados financieros (Continuación)

<b>Detalle</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Aporte personal IESS por pagar		293.45
Aporte patronal IESS por pagar		
Fondos de Reserva	960.68	637.60
Impuestos por Pagar		1,807.49
Sueldos por pagar	1,462.93	655.55
Retencion 1%	48.85	
Retencion 2%	2.04	
Retencion de Iva	74.56	
Beneficios Sociales	2,955.45	2,950.37
Iva en Venta	2,742.84	
Retencion a la Fuente 10%	15.00	
<b>US \$</b>	<b><u><u>8,262.35</u></u></b>	<b><u><u>6,344.46</u></u></b>

**12. Obligaciones Bancarias**

<b>Detalle</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Prestamo Tarjeta de Credito	-	313.01
<b>US \$</b>	<b><u><u>-</u></u></b>	<b><u><u>313.01</u></u></b>

**13. Obligaciones Varias**

Se refiere a:

<b>Detalle</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>US \$</b>	<b><u><u>-</u></u></b>	<b><u><u>-</u></u></b>

**14. Cuentas a Largo Plazo**

<b>Detalle</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Prestamos Accionistas		6,340.50
Depositos en Garantia		255.64
<b>US \$</b>	<b><u><u>-</u></u></b>	<b><u><u>6,596.14</u></u></b>

## CARLY CORP S.A.

### Notas a los estados financieros (Continuación)

#### 15. Obligaciones Varias

Detalle

2013

2012

US \$

-

#### 16. Capital Social

El capital social suscrito de la compañía es de US \$ 15.000,00 dividido en quince millones de participaciones de US \$ 5,00 cada una.

#### 19. Aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Mediante Resolución 08.G.DSC de fecha 20 de Noviembre del 2008 la Superintendencia de Compañías posterga la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera según el siguiente esquema normativo:

- 1) Aplicarán a partir del 1 de enero del 2010: Las Compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores, así como todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa.

Se establece el año 2009 como período de transición; para tal efecto, este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" a partir del ejercicio económico del año 2009.

- 2) Aplicarán a partir del 1 de enero del 2011: Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US\$ 4'000.000,00 al 31 de diciembre del 2007; las compañías Holding o tenedoras de acciones, que voluntariamente hubieren conformado grupos empresariales; las compañías de economía mixta y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado y Entidades del Sector Público; las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que éstas formen y que ejerzan sus actividades en el Ecuador.

Se establece el año 2010 como período de transición; para tal efecto, este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" a partir del ejercicio económico del año 2010.

- 3) Aplicarán a partir del 1 de enero de 2012: Las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores.

Se establece el año 2011 como período de transición; para tal efecto este grupo de compañías deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con