

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑOS 2012

NOTA 1

CAJA - BANCOS

Caja Chica	761.92
Banco Produbanco	<u>43,396.60</u>
Total	44,158.52

NOTA 2

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR DE CLIENTES

Clientes	278,776.32
Préstamos a Empleados	<u>265.00</u>
Sub-Total	279,041.32
Provisión de cuentas incobrables (1)	<u>-4,731.91</u>
Total	274,309.41

(1) Movimiento de la cuenta

	saldo	al	saldo	al
	01-01-	Provisión	31-12-	
	2012		2012	
Provisión de cuentas incobrables	-3,330.26	-1,401.65	-4,731.91	

NOTA 3

CRÉDITO TRIBUTARIO

Crédito tributario correspondiente al mes de Diciembre del 2012 según el siguiente detalle

Crédito tributario por compras e importaciones	1,909.31
Crédito tributario por retenciones	<u>9,944.53</u>
Total	11,853.84

NOTA 4

INVENTARIO DE PRODUCTO TERMINADO Y MERCADERÍA

Saldo de mercaderías según inventario físico al 31 de Diciembre valorizadas mediante el método de costo promedio.

<u>CLASE</u>	<u>MONTO</u>
BATERIAS	118,495.12
LUBRICANTES	84,593.49
FILTROS	31,696.55
ADITIVOS	18,566.61
PRODUCTOS VARIOS	10,286.48
LLANTAS	<u>9,863.04</u>
TOTAL	273,501.29

NOTA 5**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Representan valores netos de los activos fijos que mantiene la empresa y sujeto a los siguientes porcentajes de depreciación.

		% DEPREC.	DEPREC. ACUM.	SALDO
DEPRECIABLES				
Terrenos	57,000.00			57,000.00
NO DEPRECIABLES				
Edificio	221,282.64	5.00%	-11,028.24	210,254.45
Muebles y Enseres	16,700.74	10.00%	-3,676.92	13,023.92
Maquinaria y Equipos	16,449.78	10.00%	-3,267.70	13,182.18
Equipos de computación	14,140.50	33.00%	-4,735.86	9,404.97
Vehículos	72,485.53	20.00%	-40,030.55	32,455.18
	398,059.19		-62,739.27	335,319.92

NOTA 6**CUENTAS POR PAGAR**

Proveedores nacionales \$491,443.49

NOTA 7**DOCUMENTOS POR PAGAR****Préstamo bancarios**

Banco Produbanco \$199,554.82

Banco del Pichincha \$13,701.29

Total documento por pagar \$213,256.11

(-) Porción corriente \$51,282.79

Porción a largo plazo \$161,973.32

DOCUMENTOS POR PAGAR A PROVEEDORES

TOYOCOSTA S.A saldo de crédito comercial correspondiente a las cuotas número total \$11,527.64

NOTA 8**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Por beneficios de ley a empleados corresponde a los valores por los siguientes rubros:

Décimo Tercer Sueldo \$1,295.26

Décimo Cuarto Sueldo \$4,411.82

Vacaciones \$9,040.49

Comisiones por pagar \$2,669.85

Total \$17,417.42

NOTA 9**OTRAS PASIVOS CORRIENTES**

Provisiones de gastos inmediatos.

Gastos de viajes \$2,186.24

Promoción y publicidad \$18,537.65

Total \$20,723.89

NOTA 10

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Valor neto del impuesto correspondiente al año 2012 según los siguientes rubros.

NOTA 11

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR

Provisión exclusiva del año 2012.

\$64,529.49 * 15%= \$9,679.42

NOTA 12

PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES

Créditos a favor de accionistas correspondientes a créditos por financiamiento directo a la empresa \$90,477.94

NOTA 13

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO

Valor correspondiente a las acciones pagadas de los accionistas \$2,000.00

NOTA 14

RESERVA LEGAL

Total de reservas acumuladas por resultados del año 2002 al 2012, \$4,502.00

NOTA 15

OTRAS RESERVAS

Corresponde a reservas facultativas acumuladas correspondientes a los ejercicios económicos desde el 2004 al 2012; \$30,289.40

NOTA 16

UTILIDAD DEL EJERCICIO

Utilidad neta del ejercicio 2012 luego de separar el valor de 15% de provisión de trabajadores e impuesto a la renta correspondiente; \$42,234.55



CPA Alexandra Cobos,
CONTADORA GENERAL