

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑOS 2012

NOTA 1

CAJA - BANCOS

Caja chica	1,373.59
Banco Produbanco	33,347.34
Banco Pichincha	<u>21,336.30</u>
TOTAL	56,057.23

NOTA 2

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR DE CLIENTES

Cientes	146,315.68
Préstamos a Empleados	<u>327.49</u>
Sub-Total	146,643.17
Provisión de cuentas incobrables (1)	<u>-6,195.07</u>
Total	140,448.10

(1) Movimiento de la cuenta

	Saldo al 01-01-2013	Provisión	Saldo al 31-12-2013
Provisión de cuentas incobrables	-4,731.91	-1,463.16	-6,195.07

NOTA 3

CRÉDITO TRIBUTARIO

Crédito tributario correspondiente al mes de Diciembre del 2013 según el siguiente detalle

Crédito tributario por retenciones	7,911.61
------------------------------------	----------

NOTA 4

INVENTARIO DE PRODUCTO TERMINADO Y MERCADERÍA

Saldo de mercaderías según inventario físico al 31 de Diciembre de 2013 valorizadas mediante el método de costo promedio.

<u>CLASE</u>	<u>MONTO</u>
BATERIAS	82,144.28
LUBRICANTES	137,450.37
FILTROS	33,131.89
ADITIVOS	22,803.31
PRODUCTOS VARIOS	12,587.62
LLANTAS	<u>12,232.27</u>
TOTAL	300,349.74

NOTA 5

MERCADERIA EN TRANSITO

Representa al valor por los costos de la importación que está en tránsito de filtros.

Filtros 2013-01	\$18,104.07
-----------------	-------------

NOTA 6**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	117,000.00			117,000.00
NO DEPRECIABLES				
Edificio	221,282.64	5.00%	-21,996.36	199,286.33
Muebles y Enseres	17,052.35	10.00%	-5,454.68	11,597.77
Maquinaria y Equipos	23,222.94	10.00%	-4,485.62	18,737.42
Equipos de computación	15,114.50	33.00%	-9,881.27	5,233.56
Vehículos	126,048.03	20.00%	-56,409.11	69,639.12
	519,720.46		-98,227.04	421,493.42

NOTA 7**CUENTAS POR PAGAR**

Proveedores nacionales \$298,833.84

NOTA 8**DOCUMENTOS POR PAGAR****Préstamos bancarios**

Banco Produbanco \$298,067.00

(-) Porción corriente \$148,011.33

Porción a largo plazo **\$150,055.67**

NOTA 9**OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES**

Toyocosta S.A. 10,727.02

Obligaciones con el IESS 6,252.17

Obligaciones con el SRI 7,623.85

24,603.04

NOTA 10**PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR**

Provisión exclusiva del año 2013.

\$134,775.29 * 15% = \$20,216.29

NOTA 11**PROVISIONES**

Por beneficios de ley a empleados \$24,859.59

Promoción y publicidad \$6,147.83

Total \$31,007.42

NOTA 12

PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES

Créditos a favor de accionistas correspondientes a créditos por financiamiento directo a la empresa \$104,739.21

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 2013, \$4,502.00

NOTA 15

OTRAS RESERVAS

Corresponde a reservas facultativas acumuladas correspondientes a los ejercicios económicos desde el 2004 al 2013; \$72,523.95

NOTA 16

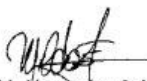
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF

Corresponde al valor proveniente por la adopción de las NIIF; \$-940.10

NOTA 17

UTILIDAD DEL EJERCICIO

Utilidad neta del ejercicio 2013 luego de separar el valor de 15% de provisión de trabajadores e impuesto a la renta correspondiente; \$88,811.52


CPA Alexandra Cobos
CONTADORA GENERAL