

TALLERES DE SERVICIOS AUTOMOTRICES AUTOMECHANIK CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO FISCAL CONCLUIDO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

INFORMACION GENERAL

Compañía constituida en la República del Ecuador de acuerdo a Resolución No. SC.IJ.DJC.Q.12.001852 de la Superintendencia de Compañías inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 27 de abril del 2012, cuya actividad principal es la prestación de servicios de reparación de vehículos automotores livianos así como la venta de repuestos, partes y piezas. A partir del 19 de septiembre de 2013 se apertura el local comercial y taller.

La información contenida en los estados financieros (no consolidados) es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

A continuación se detallan las partidas significativas del Estado de Situación:

1. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Son registradas a su valor razonable.

Las cuentas por cobrar a compañías relacionadas, son registradas a su costo.

Los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

1.1 Documentos y cuentas por cobrar	El resumen de esta cuenta fue como sigue:	
	<u>Diciembre 31</u>	<u>2013</u>
	Cuentas por cobrar clientes	2,407.83
	Deudores por cheques	334.55
	Deudores por tarjetas	315.59



1.2 Anticipos entregados	El resumen de esta cuenta fue como sigue:	
	<u>Diciembre 31</u>	<u>2013</u>

Anticipos a proveedores	250,416.15
Anticipos Varios por Liquidar	148,897.61
Anticipos empleados	2,354.92
Anticipos proveedores del exterior	1,662.85

1.3	El resumen de esta cuenta fue como sigue:	
Otras Cuentas por cobrar	Diciembre 31	2013
	Impuesto al valor agregado	47,327.22
	Retenciones de Iva recibidas	941.10
	Retenciones recibidas impuesto a la renta	471.20
		48,739.52

2. Inventarios

Son valorados al costo promedio:

2.1 Inventarios	El resumen de esta cuenta fue como sigue:	
	Diciembre 31	2013
	Repuestos y lubricantes	98,967.95
	Materiales varios	5,921.00
		104,888.95

3. Propiedad Planta y Equipo

Las adquisiciones de propiedad planta y equipo están registradas a su costo de adquisición, las adiciones en su gran mayoría se efectuaron durante el último cuatrimestre del ejercicio fiscal.

3.1	Propiedad Planta y Equipo	El resumen de esta cuenta fue como sigue:	
		Diciembre 31	2013
		Equipo de Oficina	3,213.25
		Muebles y Enseres	17,271.89
		Maquinaria y Equipo	52,199.01
		Herramientas	23,089.40
		Equipo de Computación	3,578.04
		Adecuaciones Locales Arre	106,448.72
		Instalaciones	8,466.46
			214,266.77
		Menos depreciación acumulada	5,443.16
			208,823.61

4. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Son registradas a su valor razonable.

4.1 Cuentas por Pagar	El resumen de esta cuenta fue como sigue:	
	<u>Diciembre 31</u>	<u>2013</u>
	Proveedores Locales	239,700.43
	Obligaciones con Instituciones Financieras	433.05
	Obligaciones Tributarias	9,333.86
	Obligaciones con el IESS	14,442.02
		-
		<u>263,909.36</u>

4.2 Acreedores Documentados	El resumen de esta cuenta fue como sigue:	
	<u>Diciembre 31</u>	<u>2013</u>
	Francisco Páez Puga porción corto plazo	32,238.86
	María Sara Puga porción corto plazo	21,485.51
	Préstamos Bancarios	109,900.72
	Juan Luis Villacreces	30,000.00
	Intereses por pagar	18,486.17
		<u>212,111.26</u>

Los créditos de mutuo se miden al costo amortizado:

4.3 Obligaciones con los trabajadores	El resumen de esta cuenta fue como sigue:	
	<u>Diciembre 31</u>	<u>2013</u>
	Sueldos por pagar	23,707.26
	Beneficios sociales:	
	13er. Sueldo por Pagar	6,753.26
	14to. Sueldo por Pagar	660.91
	Vacaciones por Pagar	3,723.56
	Saldo final	<u>34,844.99</u>

4.4 Préstamos accionistas	El resumen de esta cuenta fue como sigue:	
---------------------------	---	--

Diciembre 31	2013
Jorge Garces	98,000.00
Saldo final	98,000.00

Las cuentas por pagar con compañías relacionadas no generan intereses y no tienen vencimientos establecidos.

4.5 Anticipo de clientes	El resumen de esta cuenta fue como sigue:	
	Diciembre 31	2013
	Anticipo clientes	525.67
	Saldo final	525.67

4.6 Pasivo Largo plazo	El resumen de esta cuenta fue como sigue:	
	Diciembre 31	2013
	Préstamos bancarios	382,291.42
	Francisco Paez Puga LP	17,761.14
	Maria Sara Puga LP	28,514.49
	Saldo final	428,567.05

5. PATRIMONIO

5.1 Capital Social

Al 31 de diciembre según su conformación inicial, está compuesto por 400 participaciones con un valor nominal individual de US\$1.00

5.2 Resultados

	El resumen de esta cuenta fue como sigue:	
	Diciembre 31	2013
	Pérdida ejercicio 2012	20,995.96
	Pérdida ejercicio 2013	248,520.79
	Saldo final	269,516.75

6. Ingresos

6.1 Ingresos Ordinarios

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre 31	2013
Ventas Repuestos Mostrad	9,281.83
Ventas Mano de obra	11,960.03
Vtas Repuest y Lub Taller	37,874.43
Vtas Trabajos Externos	872.85
Descuentos y devoluciones	-1,823.85
Saldo final	58,165.29

6.2 Otros Ingresos

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre 31	2013
Ingresos no operacionales	194.76
Diferencia en cambio	476.44
Saldo final	671.20

7. Costos y gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

7.1 Gastos Administrativos y Ventas

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre 31	2013
Remuneraciones	82,436.36
Beneficios Sociales	21,844.47
Otros gastos de personal	1,061.81
Impuestos y contribuciones	961.55
Honorarios y Gastos profesionales	19,000.67
Materiales y Servicios Varios	106,850.96
Gastos de Ventas	994.13
Gastos Bancarios	29,914.06
Gastos Fiscales	674.78
Otros Costos Financieros	10,829.35
Depreciaciones	5,443.16

Saldo final	280,011.30
-------------	------------

7.2 Costos

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

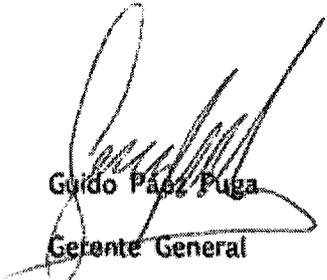
Diciembre 31	2013
--------------	------

Costo Repuestos y Lubrica	25,449.67
Trabajos Externos	1,896.31

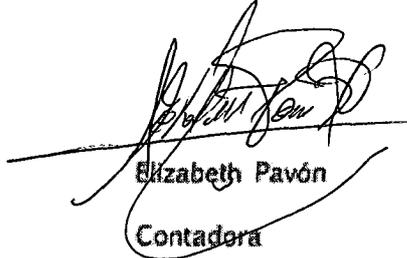
Saldo final	27,345.98
-------------	-----------

8. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de emisión de los estados financieros (no consolidados) en mayo 05 del 2014, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros (no consolidados) adjuntos.



Guido Páez Puga
Gerente General



Elizabeth Pavón
Contadora