

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

1. Activo Disponible

El Activo Disponible comprende básicamente el efectivo en caja chica y bancos, así como depósitos de libre disponibilidad relacionados con depósitos bancarios de corto plazo, fácilmente convertibles a disponible de efectivo y que no están sujetas a riesgos significativos de cambios en su valor.

Activos Disponibles Efectivo y Equivalente de Efectivo al 31 de diciembre del 2014:

ACTIVO DISPONIBLE	54,106.16
CAJA CHICA	31.61
CAJA CHICA CAMION	31.61
BANCOS Y COOPERATIVAS	51,674.55
BANCO DEL PICHINCHA	51,674.55
GARANTIAS	2,400.00
ANGELA MURILLO	2,400.00

Al 31 de diciembre del 2014 los saldos en cuentas corrientes están denominados en dólares estadounidenses, se mantienen en instituciones financieras locales, son de libre disponibilidad y generan intereses menores que son reconocidos como ingresos bancarios del período.

2. Cuentas por Cobrar

CUENTAS POR COBRAR	435,450.77
CLIENTES RELACIONADOS	416,749.34
CLIENTES NACIONALES	426,595.29
PROVISION INCOBRABLES	-9,845.95
PRESTAMO A EMPLEADOS	107.11
EMPLEADOS	107.11
IMPUESTOS ANTICIPADOS	15,516.21
RETENCIONES EN LA FUENTE	8,362.71
IVA COMPRAS	7,153.50
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,078.11
ANTICIPO PROVEEDORES	2,713.05
ANTICIPO VARIOS	340.00
CUENTAS POR COBRAR VARIAS	25.06

Las cuentas por cobrar tienen un plazo de acuerdo a las políticas contables y no generan intereses.

3. Activo Realizable

A continuación se presenta la composición de este rubro:

INVENTARIO	20,566.51
MATERIALES	20,566.51
PRODUCCION EN PROCESO	10,551.30
ORDENES DE PRODUCCION EN PROCESO	10,551.30

4. Propiedad, Planta y Equipo e Intangibles

El equipo de oficina y computación, así como los muebles y enseres se registran a su valor original, menos su depreciación acumulada. En lo que respecta a Intangibles se incluye únicamente el software para el manejo del sistema contable a su valor original de costo menos la amortización acumulada.

El costo y la depreciación acumulada de los activos vendidos o retirados son eliminados de sus respectivas cuentas y la utilidad o pérdida se afecta a los resultados del ejercicio. La depreciación de estos bienes se calcula por el método de línea recta a tasas que se consideran suficientes para absorber el costo de los activos al término de su vida útil.

Porcentajes de Depreciación Utilizados:

- Muebles y Enseres: 10% anual
- Equipo de Oficina: 10% anual
- Equipo de Computación y Software: 33% anual

5. Cuentas Por Pagar

A continuación se presenta la composición de este rubro:

CUENTAS POR PAGAR	337,713.65
PROVEEDORES	193,122.09
VISA	2,618.31
PROVEEDORES NACIONALES	190,503.78
PRESTAMOS CORTO PLAZO	7,249.68
BANCO PICHINCHA \$25000	1,416.38
SR ORLANDO SANCHEZ 10000	5,833.30
PROVISIONES	15,912.52
DECIMO TERCER SUELDO	1,003.04
DECIMO CUARTO SUELDO	2,435.73
VACACIONES	12,200.44

FONDOS DE RESERVA	273.31
IMPUESTOS Y OBLIGACIONES	36,891.88
IESS APORTES	2,350.15
IESS PRESTAMOS	586.69
UTILIDAD TRABAJADORES	9,728.49
IMPUESTO RENTA	12,401.77
IVA VENTAS	10,772.67
IVA RETENIDO EN COMPRAS	246.87
RETENCIONES EN LA FUENTE	805.24
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	84,537.48
ORLANDO SANCHEZ	-
CFC	-
VARIOS	63,974.12
CAJA CHICA	851.11
MATERIA PRIMA EN CONSIGNACION	13,281.30
NOMINA POR PAGAR	6,430.95

Ingresos por año 2014

INGRESOS	1,070,606.34
INGRESOS OPERATIVOS	1,069,036.70
VENTAS LOCALES	1,069,036.70
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	1,569.64
OTROS INGRESOS	10.70
INDEMNIZACIONES SEGUROS	1,558.94

6. Costo de Ventas

Los Costos de Ventas comprenden:

COSTOS	865,927.28
COSTOS DE OPERACION	865,927.28
PERSONAL	135,451.48
SUELDOS	64,856.11
APORTE PATRONAL	17,599.99
BENEFICIOS SOCIALES	16,400.84
HORAS EXTRAS	29,372.04
ALIMENTACION Y REFRIGERI	3,862.80
MOVILIZACION	1,072.29
BONIFICACION	2,287.41
MATERIA PRIMA	594,450.22
MATERIA PRIMA	594,450.22
OTROS COSTOS DE OPERACION	136,025.58
AGUA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	34,368.35
HERRAMIENTAS MENORES	0.20
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	3,650.97

MANTENIMIENTO DE EQUIPOS	8,809.34
SUMINISTROS Y MATERIALES	9,204.20
ARRIENDOS	16,646.76
PALETIZACION Y TROQUELADO	11,595.22
DEPRECIACION	48,524.99
PRODUCTO TERMINADO	3,186.31
VARIOS	39.24

7. Gastos Operacionales

Los Gastos de Operación comprenden:

GASTOS	139,822.52
GASTOS OPERACIONALES	139,822.52
GASTOS ADMINISTRATIVOS	138,102.83
PERSONAL	71,317.59
SUELDOS	29,020.00
APORTE PATRONAL	5,943.26
BENEFICIOS SOCIALES	4,647.50
MOVILIZACION	275.00
ALIMENTACION	245.10
BONIFICACIONES	31,040.00
SALARIO DIGNO	146.73
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	66,785.24
AGUA, LUZ, TELEFONO, INTERNET	232.95
UTILES DE OFICINA	811.33
COPIAS	2.30
FORMULARIOS E IMPRESOS	738.00
CORREO	44.60
HONORARIOS PROFESIONALES	7,811.11
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4,187.61
GASTOS NOTARIO	88.20
PASAJES AEREOS	6,206.64
SEGUROS	4,319.64
CUOTAS, PATENTES Y CONTRIBUCIONES	3,000.13
GASTOS NO DEDUCIBLES	5,718.84
DEPRECIACION	242.12
ATENCION MEDICA	135.75
SUMINISTROS Y MATERIALES	2.75
SEGURO MEDICO	6,516.27
MONITOREO VEHICULOS	1,093.00
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	4,266.14
UNIFORMES PERSONAL	312.00
SERVICIOS PRESTADOS	800.00
ATENCIONES AL PERSONAL	8,406.82
UTILES DE LIMPIEZA	308.99
CAFETERIA	309.32

JUBILACION PATRONAL	1,258.53
DESAHUCIO	578.20
DEPRECIACION REVALUACION ACT. FIJOS	3,407.38
MATRICULAS VEHICULOS- REVISION	3,014.09
ATENCION CLIENTES	325.87
INSTALACIONES	402.86
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	112.15
VARIOS	2,131.65

8. Gastos Financieros

Los Gastos Financieros comprenden:

GASTOS FINANCIEROS	1,719.69
BANCARIOS	1,719.69
INTERESES	1,348.48
COMISIONES E IMPUESTOS	371.21



Galo Aguinaga Robayo
CONTADOR