

"CAR DEPOT ACCESORIOS CIA. LTDA."

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

EXPEDIENTE 162380

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

CAR DEPOT ACCESORIOS CÍA. LTDA. Es una compañía ecuatoriana que fue constituida el día 29 de abril del 2009, cuyas actividades principales se orientan a la fabricación y comercialización de accesorios para vehículos.

En el transcurso del año 2009 la empresa arranca con este proyecto el mismo que está siendo ejecutado en el día a día de la organización.

Tributariamente se identifica con el RUC # 1792192463001

2. PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

A continuación se resumen los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

a) BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La empresa mantiene sus registros contables en dólares, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES emitidas por el IASB y que ahora es La Fundación del Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Committee Foundation, IASCF) y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante las siguientes resoluciones:

- Resolución No. 06.Q.ICI.004 de 2006.08.21, R.O. No. 348 de 2006.09.04 (Se dispuso que todas las compañías adopten las NIIF a partir de 2009.01.01).
- Resolución ADM 08199 de 2008.07.03, Suplemento R.O. No. 378 del 2008.07.10, se ratificó la decisión anterior.
- Resolución No. 08.G.DSC.010 de 2008.11.20, R. O. No. 498 de 2008.12.31, se estableció el cronograma de aplicación de las "NIIF", por las compañías, en 3 grupos desde 2010 al 2012.
- Resolución No. SC.INPA.UA.G-10.005 de 2010.11.05, R.O. 335 de 2010.12.07, se estableció la clasificación de compañías en el país.

NOTA 3 .- BANCOS

Incluye:

<u>Banco</u>	<u>Cta. Cte.</u>	<u>Valor</u>
Banco Bolivariano	5005038267	209.67
Banco Procredit	30030121080	37.40
		<hr/>
		247.07

247.07

NOTA 4 .- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Incluye:

Cuentas y Documentos por cobrar no relacionadas 18,162.94

Ana Lucía Borja	13.60
Autofénix S.A.	853.83
Casa Baca S.A. Editora de Garay Alde Cia. Ltda.	10,151.30
Esteban Valdez	168.00
Esteban Valdez	190.48
Javier Yépez	252.00
Kawamotors	309.60
Maresa	6,014.40
Santiago Rojas	67.20
Sebastián Nogales Soluciones Integrales Automotrices Durán Andrango Cia. Ltda.	67.20
Toyota del Ecuador	27.00
	48.33

18,162.94

18,162.94

NOTA 5 .- OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

Incluye:

Honorarios Profesionales	1,500.00
Santiago Carrasco	<hr/> 1,500.00
Anticipos a Proveedores	14,212.61

Manuel Chipantasi	450.00	
Vicente Serrano	262.59	
OEM Parts	12,000.00	
Marcelo Moncayo	1,500.00	
		<u>15,712.61</u>

15,712.61

NOTA 6.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

Incluye:

Empleados		318.43
Mauricio Baca S.	318.43	
		<u>318.43</u>

318.43

NOTA 7.- PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

Incluye:

(-) Provisión cuentas incobrables año 2013	-	<u>500.49</u>
--	---	---------------

500.49

NOTA 8.- IMPUESTOS CORRIENTES

Incluye:

Crédito tributario IVA		2,724.86
Retenciones en la Fuente Renta de clientes		<u>11,759.46</u>
		14,484.32

14,484.32

NOTA 9.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Incluye:

Impuestos diferidos por provisión Jubilación Patronal menores de 10 años según estudio actuarial año 2010-2011		<u>352.28</u>
		352.28

352.28

NOTA 10. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Incluye:

Proveedores locales 59,489.35

Albarán Richard David	935.07
Barragán Cárdenas Hugo Renato	1754.03
Basantes Lasluisa Darwin Patricio	545.38
Casa Baca S.A.	2068.68
Castelo Torres José Luis	540.00
Castillo Onofre Johanna Katherine	72.76
Cuacamas Valenzuela Javier	95.89
G4S Secure Solutions Ecuador Cia. Ltda.	29.70
Elixir Software S.A.	704.00
Gladys Teresa Castillo Barragán	657.32
Gálvez Baroja Aida Inés	30668.76
Gamapartes	78.79
Indima S.A.	8917.29
Méndez Ipiales Segundo Galo	2089.85
Ing. Carlos Polivio Vega	2912.00
Núñez Belmonte René Edgardo	792.86
Oxicortes	237.74
Pinduisaca Pinduisaca Luis Gualberto	1260.12
Reindauto	207.69
Servimetal Cia. Ltda.	2660.78
Vinueza Chávez Alfredo David	2260.64
	<hr/>
	59,489.35

59,489.35

NOTA 11. PROVISIONES

Incluye:

Decimo tercero por pagar	1,782.81
Decimo cuarto por pagar	1,459.26
Vacaciones	1,137.46
	<hr/>
	4,379.53

4,379.53

NOTA 12. OBLIGACIONES CON ACCIONISTA

Incluye:

Préstamo de Socio Dr. Fernando Torres A.	<u>5,283.61</u>	
	5,283.61	5,283.61

NOTA 13. CUENTAS POR PAGAR L/P

Incluye:

Provisión para Jubilación Patronal según estudio actuarial 2013	4,851.59	
Provisión para Desahucio según estudio actuarial 2013	1,816.11	
Sra. Martha Samaniego de Baca	749.27	
Sra. Martha Baca Samaniego	474.77	
Editora de Garay Alde Cia. Ltda.	451.57	
Corporación de Estudios	25.00	
Oem Parts. Cia. Ltda.	<u>1,126.31</u>	
	9,494.62	9,494.62

NOTA 14.- CAPITAL SOCIAL

Incluye:

Fernando Torres Andrade	240.00	
Mauricio Baca Samaniego	59.00	
Luis Baca Samaniego	40.00	
Mateo Baca Fernández	40.00	
Juan Carlos Zevallos Baca	<u>21.00</u>	
	400.00	400.00

NOTA 15.- APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Incluye:

Fernando Torres Andrade	40,800.00	
Mauricio Baca Samaniego	10,021.00	
Luis Baca Samaniego	6,800.00	
Mateo Baca Fernández	6,800.00	
Juan Carlos Zevallos Baca	3,570.00	
Chávez Molina Asociados Cia. Ltda.	<u>46,063.71</u>	
	114,054.71	114,054.71

NOTA 16.- RESERVA LEGAL

Incluye:

Reserva Legal	<u>255.02</u>	
	255.02	255.02

NOTA 17.- RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES IMPLEMENTACION NIIFS

Incluye:

Efecto neto implementación NIIFS 2011	-	<u>1,893.51</u>	
	-	1,893.51	-
			1,893.51

NOTA 18 .- UTILIDAD / PERDIDA DEL EJERCICIO

Incluye:

Utilidad del ejercicio 2013	<u>121.30</u>	
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u>121.30</u>



CONTADOR: GINA EGAS MURILLO