

ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

INFORMACION GENERAL.

1.- ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA., está organizada y opera en el Ecuador desde el 23 de julio de 2009, e inscrita en el registro mercantil; su objeto principal es comercialización de motocicletas, electrodomésticos y muebles en general.

2.- ESTADO DE CUMPLIMIENTO.- Los estados financieros presentan razonablemente la Situación Financiera de ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2014, los mismos que han sido preparados de conformidad con la Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.- Los valores de Bancos corresponden a montos registrados y conciliados con los estados de cuenta que nos envían las entidades Bancarias.

Cajas	110.494,46
Bancos	149.727,00
Total	260.221,46

4.- CUENTAS POR COBRAR.- La empresa mantiene una cartera USD. 5.303.373,54 por cobrar a clientes en un universo de 10.000 clientes aproximadamente.

5.- ACTIVOS FIJOS. – Los activos fijos están conformados por:

Maquinaria	1.685,90
Muebles y Enseres	125.667,64
Vehículos	445.028,07
Equipo de Computación	199.477,93
(-) Depreciación	- 339.581,45
TOTAL	432.278,09

Siendo los vehículos lo más representativo por la renovación de las flotas que se realizan en el tiempo.

La reparación y mantenimiento de los activos fijos son enviados a los resultados del ejercicio y las mejoras y reparaciones que extienda la vida útil o aumenten en forma apreciable la capacidad productiva del activo son capitalizados.

6.- INVENTARIO.- Son productos terminados de acuerdo a nuestra actividad comercial y su rubro más representativo se focaliza en las motocicletas y electrodomésticos en general, dando un total de USD. 2.316.050,31, los mismos que se encuentran valorados de acuerdo al costo promedio.

7.- OBLIGACIONES FINANCIERAS (PASIVO).- Se desglosa de la siguiente manera:

- Tarjetas de Crédito	3.476,29
- Banco Amazonas	34.372,30
- Amerafin	133.732,26
- Microfactor	55.960,88
- Fastfinsa	23.997,37

TOTAL 251.539,10

8.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE.- Un detalle de esta cuenta a continuación:

- Proveedores	3.825.330,64
- Obligaciones Empleados	102.861,14
- Obligaciones I.E.S.S.	46.904,13
- Provisión Trabajadores	62.394,98
- Obligaciones SRI.	229,403,40

TOTAL 4.266.894,29

9.- LAS PROVISIONES DE JUBILACION PATRONAL Y PROVISION AL DESAHUCIO.- Los cálculos actuariales fueron realizados por la empresa LOGARITMO CIA. LTDA. Consultores Actuariales Independientes dando como resultado un decremento de 16.048,54 en la Jubilación Patronal y en la provisión al Desahucio de 2.547,05.

10.- INGRESOS .- Los ingresos del año 2014 son producto de la comercialización de productos y servicios, y un pequeño porcentaje fue la venta de activos.

11.- LA CONCILIACION TRIBUTARIA 2014.- La conciliación Tributaria arrojó un saldo a Favor de ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA., como se puede verificar en el siguiente detalle:

CONCILIACION TRIBUTARIA

	UTILIDAD DEL EJERCICIO	192.989,76
(-)	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	28.948,46
(+)	GASTOS NO DEDUCIBLES	65.153,08
(-)	AMORTIZACION DE PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	
=	BASE IMPONIBLE IMPUESTO A LA RENTA	229.194,38
22%	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	50.422,76
	ANTICIPO AÑO ANTERIOR MAYOR A IMPUESTO CAUSADO	85.361,07
	SALDO A PAGAR DEL ANTICIPO	18.004,53
(-)	RETENCIONES DEL AÑOS 2014	25.977,82
(-)	RETENCIONES AÑOS ANTERIORES	7.763,11
)	SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	15.736,40



Oscar Baquerizo A.
Contadora General
ELECTRODOMESTICOS ANDINO DUQUE CIA. LTDA.