

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
SOLUCIONES INTEGRALES AUTOMOTRICES DURAN
ANDRADE S. A.

AÑO 2012

EN CUMPLIMIENTO A LAS DISPOSICIONES DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, A CONTINUACION SE DETALLAN LAS NOTAS CORRESPONDIENTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2012.

NOTA 1.- LA EMPRESA NO TUVO NECESIDAD DE REALIZAR AJUSTES QUE SE DERIBEN POR LA ADOPCION O IMPLEMENTACION DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF'S) POR LOS SIGUIENTES MOTIVOS:

- LA EMPRESA ARRANCA SUS ACTIVIDADES ECONOMICAS EN EL AÑO 2010 CON MUY POCOS MOVIMIENTOS EN LOS CUALES NO SE PRESENTARON TRANSACCIONES QUE IMPLIQUEN ALGUN TIPO DE AJUSTE EXTRA DE LO REALIZADO.
- NO SE POSSE BIENES INMUEBLES (ACTIVOS FIJOS), DEBIDO A QUE LA ACTIVIDAD ECONOMICA SE LA REALIZA EN LAS INSTALACIONES QUE UNO DE LOS SOCIOS A PROPORCIONADO PARA LA EMPRESA Y NO HAY UN DESEMBOLSO DE ARRIENDO POR EL MOMENTO.

POR LO INDICADO ANTERIORMENTE TODOS LOS SALDOS QUE SE TENIAN BAJO EL REGISTRO DE LAS NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD (NEC) SON LOS MISMOS CON LOS QUE SE ARRANCO EL AÑO 2012

NOTA 2.- CÓDIGO - 1.1.1.01.003 (CAJA ALMECEN): CUENTA EN LA CUAL SE REGISTRAN TODOS LOS VALORES DE EFECTIVO Y CHEQUE QUE INGRESAN CON MOTIVO DE LAS COBRANZAS DIARIAS, NO REPORTA NINGUNA NOVEDAD DEBIDO A QUE ESTA CUENTA SE CIERRA EN MAXIMO 48 HORAS LUEGO DEL CIERRE DIARIO. EL SALDO QUE SE TIENE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 CORRESPONDE AL ULTIMO DIA LABORABLE QUE SE FIJE EL 28 DE DICIEMBRE DEL 2012

NOTA 3.- CODIGO - 1.1.1.01.051 (CAJA CHICA): VALOR DEL FONDO DE \$ 200.00 CREADO PARA GASTOS INFERIORES A 20 DOLARES

NOTA 4.- CODIGO - 1.1.1.02.001 (BCO. BOLOVARIANO CTA. CTE. 5005042497): CUENTA DE BANCOS QUE NO REPORTA NOVEDADES Y QUE POR SEGURIDAD SE TIENE REGISTRADO CON DOS FIRMAS PARA MONTOS SUPERIORES A LOS 300 DOLARES PARA EL GIRO DE LOS CHEQUES. CODIGO - 1.1.1.02.003 (BCO. BOLOVARIANO CTA. AHO. 5001249129): CUENTA QUE SE MANTIENE CON MOVIMIENTOS MINIMOS

NOTA 5.- CODIGO - 1.1.2.01. (POR COBRAR ALMACEN): REUNE EL SALDO DE LAS CUENTAS QUE SE GENERAN POR LAS TRANSACCIONES COMERCIALES, EL SALDO DE CLIENTES ES RECUPERABLE POR LO QUE NO FUE NECESARIO HACER UNA PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES MAYOR A LA ESTABLECIDA POR EL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS. PARA EL SIGUIENTE PERIODO YA SE ANALIZARAN Y DE SER EL CASO SE REALIZARA EL AJUSTE POR DETERIORO.

NOTA 6.- CODIGO - 1.1.2.02. (POR COBRAR SOCIOS): VALOR ENTREGADO A UNO DE LOS SOCIOS EN CONDICION DE PRESTAMO, VALOR A SER LIQUIDADO EN EL SIGUIENTE PERIODO

NOTA 7.- CODIGO - 1.1.3.01. (INVENTARIOS): VALOR DE MERCADERIAS QUE SE ENCUENTRAN EN LA BODEGA DE LA EMPRESA SIN REPORTAR NOVEDADES DE FALTANTES O SOBRANTES.

NOTA 8.- CODIGO - 1.1.4.01.005 (IMPORTACIONES POR LIQUIDAR): VALOR QUE CORRESPONDE A LOS DESEMBOLSON REALIZADOS PARA IMPORTACIONES QUE SERAN LIQUIDADOS EN EL 2013 LUEGO DE QUE LA MERCADERIA LLEGUE A LA BODEGA DE LA EMPRESA.

NOTA 9.- CODIGO - 1.1.5. (FISCALES): ESTE SALDO A SIDO COMPLETAMENTE VARIABLE DURANTE TODO EL PERIODO 2012 Y ESTA COMPUESTO POR EL CODIGO TRIBUTARIO POR LAS ADQUISICIONES Y LAS RETENCIONES DE IVA QUE NOS HAN HECHO LOS CLIENTES Y CREDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES DE LA RENTA Y EL CREDITO TRIBUTARIO DE LA RENTA DE AÑOS ANTERIORES.

NOTA 9.- CODIGO - 1.2.1 (PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO): VALOR DE LAS ADQUISICIONES DE ACTIVOS FIJOS (BIENES MUBLES) QUE EN ESTE AÑO SE REALIZO UNA PEQUEÑA ADQUISICION Y SE AUMENTO A LO ADQUIRIDO EN LOS 2010 Y 2011.

NOTA 10.- CODIGO - 2.1.1.01.001 (PREVEEDORES VARIOS - PASIVO): SALDO POR PAGAR SIN INCONVENIENTES DE LA PARTE COMERCIAL, LA MAYOR PARTE DEL SALDO SE GENERO EN EL MES DE DICIEMBRE.

NOTA 11.- CODIGO - 2.1.1.03.001 (POR PAGAR RELACIONADOS): VALORES CORRESPONDIENTES DE LAS INYECCIONES DE CAPITAL REALIZADAS POR LOS SOCIOS PARA PODER CONTINUAR CON LAS OPERACIONES DE LA EMPRESA DEBIDO A QUE ESTOS TRES PRIMEROS AÑOS SE HA REPORTADO PERDIDA Y ESTO HA SIDO NECESARIO PARA LA LIQUIDEZ.

NOTA 12.- CODIGO - 2.1.1.04.003 (IVA RETENIDO POR PAGAR) - 2.1.1.04.005 RETENCION COMO AGENTE); SALDO PENDIENTE DE PAGO AL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2012, A SER LIQUIDADO HASTA EL 18 ENERO 2013.

NOTA 13.- CODIGO - 2.1.1.04.011 (IESS POR PAGAR) - 2.1.1.04.013 (PRESTAMOS IESS EMPLEADOS): SALDO POR VALORES PENDIENTES DE PAGO AL IESS CORRESPONDIENTES A LAS PROVISIONES DEL MES DE DICIEMBRE 2012.

NOTA 14.- CODIGO - 2.1.1.05. (CON EMPLEADOS) 2.1.1.06: VALORES PENDIENTES DE PAGO A LOS EMPLEADOS POR CONCEPTO DE SUELDOS O REMUNERACIONES A SER LIQUIDADOS EN EL MES DE ENERO DEL 2014.

NOTA 15.- CODIGO - 2.1.1.06. (PROVISIONES): SALDO CORRESPONDIENTE A LAS PROVISIONES DE LOS BENEFICIOS DE LEY DEL DECIMO TERCERO Y DECIMO CUARTO DEL 2012 A SER LIQUIDADOS DURANTE AL AÑO 2013.

NOTA 16.- CODIGO - 2.1.2.01.001 (PROVEEDORES EXTERIOR): SALDO CORRESPONDIENTE A LAS FACTURAS DEL EXTERIOR DE LA MERCADERIA INGRESADA AL PAIS.

NOTA 17.- CODIGO - 3.1.1. (CAPITAL): NO HA TENIDO VARIACIONES EN EL PORCENTAJE NI EN EL VALOR DURANTE ESTE PERIODO, EL VALOR SE MANTIENE EN \$ 800.00.

NOTA 18.- 3.1.2. (APORTE FUTURA CAPITALIZACION) NO HAY VARIACION EN VALOR NO PORCENTAJES, SIENDO EL AÑO 2011 EN EL CUAL SE REALIZO LA ULTIMA APORTACION, EL SALDO ACTUAL ES DE \$ 147,500.00

NOTA 19 CODIGO 3.1.5. (RESULTADOS): SALDO QUE REFLEJA LOS RESULTADOS NETOS YA SEAN UTILIDADES O PERDIDAS TANTO DEL EJERCICIO PRESENTE COMO LOS ACUMULADOS DE AÑOS ANTERIORES QUE AUN NO SE HAN DISTRIBUIDO A LOS SOCIOS.

NOTA 20.- CODIGO - 4. (INGRESOS): VALOR COMPUESTO POR LA VENTA DE ACCESORIOS Y REPUESTOS DE VEHICULOS

NOTA 21.- CODIGO - 5.1. (COSTO DE BIENES - INVENTARIOS): VALOR QUE CORRESPONDE AL COSTO DE LA MERCADERIA VENDIDA DURANTE EL PERIODO 2012, EN CUYO VALOR SE INCLUYEN LAS COMPRAS LOCALES Y LAS IMPORTACIONES.

NOTA 22.- CODIGO - 6.1. (GASTOS OPERACIONALES) - 6.2. (NO OPERACIONALES): VALORES NECESARIOS PARA EL ADECUADO FUNCIONAMIENTO DE LA EMPRESA DURANTE EL PERIODO 2012 Y LA GENERACION DE LOS INGRESOS. SIN QUE SE HAYA PRESENTADO GASTOS FUERA DE LO ESTABLECIDO. LO QUE CABE MENCIONAR ES QUE SE TIENEN GASTOS NO DEDUCIBLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTOS A LA RENTA DEBIDO A QUE LA CULTURA TRIBUTARIA EN NUESTRO PAIS TODAVIA NO ESTA GENERALIZADA Y EXISTEN LOCALES INFORMALES QUE NO EMITEN LOS COMPROBANTES DE VENTAS NECESARIOS PARA EL SUSTENTO LEGAL DE LOS GASTOS.



PATRICIO TATES PANTOJA

CONTADOR

SOLUCIONES INTEGRALES AUTOMOTRICES DURAN ANDRADE S.A.