

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

SOLUCIONES INTEGRALES AUTOMOTRICES DURAN

ANDRADE S. A.

AÑO 2014

EN CUMPLIMIENTO A LAS DISPOSICIONES DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, A CONTINUACION SE DETALLAN LAS NOTAS CORRESPONDIENTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2014.

NOTA 1.- 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.

NOTA 2.- CODIGO - 1.1.1.01.051 - (CAJA CHICA): VALOR DEL FONDO CREADO INICIALMENTE POR \$ 200.00 Y AUMENTADO POR LAS NECESIDADES DE LA EMPRESA A \$ 300.00, FUE CREADO PARA GASTOS INFERIORES A 20 DOLARES.

NOTA 3.- 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): SE MANTIENE SIN MOVIMIENTOS.

NOTA 4.- 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 SEGÚN LO ANALIZADO HASTA LA FECHA ES RECUPERABLE POR LO QUE SE REALIZO LA PROVISION DE INCOBRABLES SOLO DEL PORCENTAJE LEGAL QUE ES EL 1%. PARA EL SIGUIENTE PERIODO YA SE ANALIZARAN Y DE SER EL CASO SE REALIZARA LA PROVISION POR INCOBRABLES POR UN PORCENTAJE Y EL AJUSTE POR DETERIORO.

NOTA 5.- CODIGO - 1.1.2.03. - (POR COBRAR EMPLEADOS): VALOR CORRESPONDIENTE A UNA COMPRA REALIZADA POR EL SEÑOR JUAN ENDARA Y SE LE DESCONTARA EN LOS MESES DE ENERO Y FEBRERO 2015.

NOTA 6.- CODIGO - 1.1.2.11. - (POR COBRAR RELACIONADOS): VALOR CORRESPONDIENTE A LOS DESEMBOLSOS REALIZADOS COMO PRESTAMO A LA EMPRESA RELACIONADA 4WHELL

NOTA 7.- CODIGO - 1.1.3.01.005 - (INVENTARIOS): VALOR DE MERCADERIAS QUE SE ENCUENTRAN EN LA BODEGA DE LA EMPRESA SIN REPORTAR NOVEDADES DE FALTANTES O SOBRANTES.

NOTA 8.- CODIGO - 1.1.4.02. - (ANTICIPOS CONVENIENC Y CONTRATOS): VALOR REGISTRADO POR ANTICIPOS ANTREGADOS A PROVEEDORES DEL EXTERIOR.

NOTA 9.- CODIGO - 1.1.5.01. - (FISCALES): ESTE SALDO A SIDO COMPLETAMENTE VARIABLE DURANTE TODO EL PERIODO 2014 Y ESTA COMPUESTO POR EL CREDITO TRIBUTARIO POR LAS ADQUISICIONES Y LAS RETENCIONES DE IVA QUE NOS HAN HECHO LOS CLIENTES.

NOTA 10.- CODIGO - 1.2.1. - (PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO): VALOR DE LAS ADQUISICIONES DE ACTIVOS FIJOS (BIENES MUBLES). QUE EN ESTE AÑO SE REALIZO LA ADQUISICION DE UNA CAMIONETA Y SE VENDIO LA QUE SE TENIA.

NOTA 11.- CODIGO - 1.2.4.01. - (SOFTWARE): VALOR CORRESPONDIENTE AL SISTEMA COBTABLE ADQUIRIDO.

NOTA 12.- CODIGO - 2.1.1.01. - (PREVEEDORES VARIOS - PASIVO): SALDO POR PAGAR SIN INCONVENIENTES DE LA PARTE COMERCIAL.

NOTA 13.- CODIGO - 2.1.1.04. - (FISCALES): SALDO QUE INCLUYE A LAS CUENTAS IVA RETENIDO POR PAGAR - RETENCION COMO AGENTE Y EL IMPUESTO A LA RENTA DEL AÑO 2014, CUYOS VALORES ESTAN PENDIENTE DE PAGO AL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2014, A SER LIQUIDADADO HASTA EL 18 ENERO 2015 Y EL IMPUESTO A LA RENTA HASTA EL 18 DE ABRIL DEL 2015.

NOTA 14.- CODIGO - 2.1.1.05. - (CON EMPLEADOS) - 2.1.1.06. - (PROVISIONES): VALORES PENDIENTES DE PAGO A LOS EMPLEADOS POR CONCEPTO DE

SUELDOS O REMUNERACIONES A SER LIQUIDADOS EN EL MES DE ENERO DEL 2015 Y LAS PROVISIONES CORRESPONDIENTES A LOS BENEFICIOS DE LEY DEL DECIMO TERCERO Y DECIMO CUARTO DEL 2014 A SER LIQUIDADOS DURANTE AL AÑO 2015.

NOTA 15.- CODIGO – 2.1.1.07. - (PATRONALES): SALDO QUE INCLUYE LOS VALORES PENDIENTES DE PAGO AL IESS CORRESPONDIENTES POR CONCEPTO DE LAS APORTACIONES DEL MES DE DICIEMBRE DEL 2014 Y EL DESCUENTO DEL PRESTAMO QUIROGRAFARIO, QUE SERAN LIQUIDADOS HASTA EL 15 DE ENERO DEL 2015.

NOTA 16.- CODIGO - 2.1.1.11.POR – (POR PAGAR RELACIONADOS): VALORES CORRESPONDIENTES DE LAS INYECCIONES DE CAPITAL REALIZADAS POR LOS SOCIOS PARA PODER CONTINUAR CON LAS OPERACIONES DE LA EMPRESA EN AÑOS ANTERIORES.

NOTA 17.- CODIGO – 2.1.2.01.001 - (PROVEEDORES EXTERIOR): SALDO CORRESPONDIENTE A LAS FACTURAS DEL EXTERIOR DE LA MERCADERIA INGRESADA AL PAIS.

NOTA 18.- 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 19.- CODIGO - 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 ACTAL ES DE \$ 147,500.00

NOTA 20.- CODIGO – 3.1.4. – (RESERVAS): EN ESTE AÑO SE PROCEDIO A REALIZAR EL RESPECTIVO CALCULO PARA REGISTRAR LAS RESERVAS NECESARIAS EN EL PERIODO.

NOTA 21.- CODIGO 3.1.5. - (RESULTADOS): SALDO QUE REFLEJA LOS RESULTADOS NETOS YA SEAN UTILIDADES O PERDIDAS TANTO DEL EJERCICO PRESENTE COMO LOS ACUMULADOS DE AÑOS ANTERIORES QUE AUN NO SE HAN DISTRIBUIDO A LOS SOCIOS.

NOTA 22.- CODIGO – 4. - (INGRESOS): VALOR COMPUESTO POR LA VENTA DE ACCESORIOS Y REPUESTOS DE VEHICULOS E INSTALACION DE LOS MISMOS EN LOS VEHICULOS.

NOTA 23.- CODIGO – 5.1. - (COSTO DE VENTAS BIENES - INVENTARIOS): VALOR QUE CORRESPONDE AL COSTO DE LA MERCADERIA VENDIDA DURANTE EL PERIODO 2014, EN CUYO VALOR SE INCLUYEN LAS COMPRAS LOCALES Y LAS IMPORTACIONES.

NOTA 24.- CODIGO – 5.2. - (COSTO PRESTACION DE SERVICIOS): VALOR QUE CORRESPONDE A LOS TRABAJOS EXTERNOS NECESARIOS PARA LA INSTALACION DE LOS ACCESORIOS QUE VENDE LA EMPRESA EN LOS VEHICULOS DE LOS CLIENTES.

NOTA 25.- CODIGO – 6.1.1. - (OPERACIONALES - ADMINISTRACION) – 6.1.2. (OPERACIONALES - VENTAS): VALORES NECESARIOS PARA EL ADECUADO FUNCIONAMIENTO DE LA EMPRESA DURANTE EL PERIODO 2014 Y LA GENERACION DE LOS INGRESOS. SIN QUE SE HAYA PRESENTADO GASTOS FUERA DE LO ESTABLECIDO, EN ESTE GRUPO SE HA REGISTRADO LA CUENTA IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS DEBIDO A QUE EL GIRO DE LA EMPRESA NO PERMITE UTILIZARLO COMO CREDITO TRIBUTARIO. 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.

NOTA 26.- CODIGO – 6.1.3. - (GASTOS FINANCEIROS): VALORES CORRESPONDIENTES A LOS DESEMBOLSOS POR LAS COMISIONES BANCARIAS Y LAS MULTAS POR VARIOS CONCEPTOS EN EL AÑO 2014.

NOTA 27.- CODIGO – 6.1.4. - (OTROS GASTOS): EN ESTE GRUPO SE INCLUYE EL VALOR GENERADO LUEGO DE LA CONCILIACION TRIBUTARIA CORRESPONDIENTE AL IMPUESTO A LAS GANACIAS DEL PERIODO 2014. CABE INDICAR QUE ESTE ES EL PRIMER AÑO QUE LA EMPRESA REPORTA UTILIDADES YA QUE SE HA PODIDO AFIANZAR EN EL MERCADO CON LOS PRODUCTOS IMPORTADOS.

ATENTAMENTE;

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Patricio Tates Pantoja'. The signature is stylized with large, flowing loops and is positioned above the printed name.

PATRICIO TATES PANTOJA

CONTADOR

SOLUCIONES INTEGRALES AUTOMOTRICES DURAN ANDRADE S.A.