

LIBRERÍA CERVANTES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

CUENTAS	AÑO 2014	AÑO 2013
Caja Chica	1.064,00	200.00
Caja General	3.967,61	13,217.00
Banco Produbanco	15.329,40	104,948.05
Banco Bolivariano	8.235,44	13,505.79
Banco de Guayaquil	10.334,11	201,363.88
TOTAL	38,930.62	333,234.72

ACTIVOS FINANCIEROS

CUENTAS	AÑO 2014	AÑO 2013
Cuentas por cobrar clientes relacionados	a) 153,362.66	117,115.08
Cuentas por cobrar clientes no relacionados.	b) 361,605.34	387,919.48
Otras cuentas por cobrar relacionados	c) 36,249.76	20,730.00
Otras cuentas. por cobrar no relacionada	d) 40,770.64	37,747.30
Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (IVA)	7,52	-
Credito Tributario de Impuesto a la Renta	65,305.79	-
Anticipo del Impuesto a la Renta	67,601.90	-
Inversiones temporales	e) -	150,000.00
(-) Provisiones de Cuentas Incobrables	-40,867.09	-40,867.09
TOTA	684,036.52	672,644.77

LIBRERÍA CERVANTES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INVENTARIO DE MERCADERÍAS:

Los inventarios de mercaderías Al 31 de Diciembre del 2014, estaban Constituidos de la siguiente manera.

CUENTAS	AÑO 2014	AÑO 2013
Mercadería el transito	7,542.05	7,315.80
Depósitos en Garantía	8,200.00	2,887.08
Total de Mercadería en Tránsito	15,742.05	10,202.88
Inventarios (Bodega N° 1)	-	324,322.41
Inventarios (Bodega N° 3)	15,600,113.62	13,737,526.93
TOTAL INVENTARIO	15,600,113.62	14,061,849.34
TOTAL	15,615,855.67	14,072,052.22

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS:

CUENTAS	AÑO 2014	AÑO 2013
Quingdao Keentop Enterprise CO.	-	31,555.00
Ming KUN Paper Co.	-	13,030.00
Puli Paper	4,057.18	-
Person	17,877.81	-
Yochie Trading	8,410.90	-
	30,345.89	44,585.00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

	AÑO 2014	AÑO 2013
Terreno	100,000.00	100,000.00
Edificaciones	596,967.50	596,967.50
Obras en curso	37,600.00	
Instalaciones		
Vehículo	159,340.52	113,315.00
Maquinarias	31,427.16	31,427.16
Equipo de Computación	10,544.12	7,492.12
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	935,879.93	849,201.78
Depreciación	-478,110.49	-419,834.50
TOTAL PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPOS	457,768.81	429,367.28

LIBRERÍA CERVANTES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVO INTANGIBLE

CUENTAS	AÑO 2014	AÑO 2013
Sistema Informatico	12,000.00	9,000.00
Amortización de Intangibles	-8,712.40	-5,506.85
TOTAL ACTIVO INTANGIBLE , NETO	3,287.60	3,493.15

CUENTAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR:

CUENTAS	AÑO 2014	AÑO 2013
Cuentas.por pagar proveedores locales	49,558.51	46,290.49
Otros pasivos	-	110,210.67
Otras cuentas. por pagar no relacionadas	4,524,673.21	2,670,009.68
Cuentas.por pagar proveedores.no relacionados.del exterior	889,466.42	924,046.43
TOTAL	5,463,698.14	3,750,557.27
Otras cuentas por pagar relacionadas.	1,796,792.68	1,748,055.20

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	186,301.63	51,866.78
Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio	140,762.92	128,427.08
Provisiones	-	-
Con la Administración tributaria	117,074.08	110,379.07
Con el less	3,648.75	3,871.98
Por Beneficios empleados de ley	8,131.02	10,487.87
TOTAL	455,918.40	305,032.78
TOTAL	7,716,409.22	5,803,645.25

LIBRERÍA CERVANTES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

<u>CUENTAS</u>	<u>AÑO 2014</u>	<u>AÑO 2013</u>
<u>RELACIONADOS</u>		
Préstamos de Accionistas Locales	2,968,784.70	677,879.58
<u>BENEFICIOS A EMPLEADOS</u>		
Provisiones para Jubilación Patronal	36,147.57	56,147.57
Provisiones para Desahucio	18,991.78	20,290.89
TOTAL	<u>3,023,924.05</u>	<u>754,318.04</u>