

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2012

1.- Efectivo (caja, bancos) la Cuenta Banco mantiene un saldo deudor de \$ 28,449.10, el cual se encuentra registrado en la Cta. Cte. numero # 112032-8 del Banco. Guayaquil, el mismo que es producto de los cobros que se hicieron a los clientes de la compañía en los últimos días del mes de diciembre del 2012.
La Cuenta Caja no tiene saldo deudor se encuentra con saldo \$ 0.00

2.- Las Cuentas y los Documentos Por Cobrar Clientes Relacionados Locales tiene un saldo deudor de \$ 50,611.68, producto de que varios clientes de la compañía nos debían al 31 de diciembre del 2012 y estos son los siguientes:

Banarroyal S. A.	\$ 29,181.98
San Antonio	\$ 1,871.52
MKP Services	\$ 1,999.20
Otras	\$ 17,558.98

3.- No se han hecho provisiones para Cuentas por Cobrar; porque nuestros clientes son de fácil recuperación de cobranza.

4.- Las Cuentas por Cobrar no relacionadas tienen un saldo al 31 de diciembre del 2012 de \$ 22,550.10 que es producto de préstamos a accionistas, empleados, y otras cuentas por liquidar a corto plazo y estos son los siguientes:

Tito Moncayo Parrales	\$ 11,172.94
Ricardo Moncayo Parrales	\$ 484.00
Candy Huayamabe	\$ 500.00
Otras	\$ 10,393.16

5.- La Cuenta Impuesto a favor de la compañía, tiene un saldo al 31 de diciembre del 2012 de \$ 4,669.05 y estos son los siguientes:

Retenciones en la Fte. del 1%	\$ 3,877.60
Retenciones del Iva	\$ 442.90
Saldo Crédito fiscal impuesto Renta	\$ 358.55

6.- La Cuenta Inventario Final se encuentra valorada al costo de compra de la mercadería y el cual tiene un valor de \$ 48,458.97, y no se han dado de baja a mercadería porque su stock es de fácil rotación.

7.- Los Activos Fijos de la compañía se encuentra casi en su totalidad depreciado y tiene un valor neto en libros \$ 11,278.17 y están formados por los siguientes rubros:

Muebles y enseres	\$ 3,670.71
Maquinarias y equipos	\$ 10,520.00
Equipo de computación	\$ 1,601.78
-Depreciaciones	\$ 4,514.32

8.- Las Cuentas y Documentos Por Pagar tiene un saldo al 31 de diciembre de 2012 \$ 42,745.60 y está conformado por los siguientes proveedores.

Moisés Lucero	\$ 228.48
Cerrajería Industrial "SAND"	\$ 11,144.00
Ramón Ruiz Álava	\$ 4,527.04
Taller Salcedo	\$ 6,496.00
Comercial Herrera	\$ 7,280.00
Reconstructora "Bastidas"	\$ 4,155.20
Otros	\$ 8,914.88

9.- Las Cuentas Por Pagar Diversas tiene un saldo al 31 de diciembre del 2012 del \$ 21,134.25 y pertenece al accionista principal Ing. Tito Moncayo.

10.- Otros Pasivos Corrientes al 31 de diciembre del 2013 de \$ 254.29 y son los siguientes:

Jardines de Esperanza	\$ 202.22
Cuentas por pagar prestamos al IESS	\$ 52.07

11.- Otras Obligaciones con la administración tributaria al 31 de diciembre del 2012 tiene un valor de \$ 16,546.35 y estos son los siguientes:

Iva de ventas	\$ 29,971.40
Iva de compras	-\$ 13,959.36
Retenciones en la Fte.	\$ 544.73
Otras	-\$ 10.42

12.- Provisiones Por Pagar tiene un saldo al 31 de diciembre del 2012 de \$ 4,930.25 y son los siguientes:

Provisiones al IESS	\$ 631.59
Provisión a Trabajadores	\$ 4,298.66

13.- Pasivos No Corrientes tiene un saldo al 31 de diciembre del 2012 de \$ 6,389.75 y corresponde a cuentas de accionista (Tito Moncayo)

14.- La Cuenta Capital Suscrito y Pagado al 31 de diciembre del 2012 es de \$ 1,000.00 lo cual no ha tenido incremento ni disminución en este periodo.

15.- La Cuenta Futuro Aumento de Capital se encuentra con un valor de \$ 30,000.00 al cierre del presente balance.

16.- La Cuenta. Reserva Legal no tiene movimiento y se encuentra con el valor de \$ 149.20.

17.- Otras Reservas tiene un saldo de \$ 9,210.00 y está corresponde a las siguientes cuentas:

Incremento de Patrimonio por revalorización de activo fijo:	\$ 5,788.32
Incremento del Patrimonio por revalorización de Capital años anteriores	\$ 3,417.78

18.- Cuentas Pérdida del Periodo del Año registra un valor de \$ 3,129.61. La misma que es producto de la compañía trabajo con costo elevados de compras y de producción, y los gastos de administración y venta se incrementaron en este periodo contable.

19.- La Cuenta de los Ingresos registra valores de \$ 438,426.65 y las siguientes son:

Ventas con Iva	\$ 411,695.65
Ventas con 0 Iva	\$ 26,731.00

20.- La Cuenta Costos de Ventas está conformado por los siguientes rubros:

Inventario Inicial	\$ 40,843.48
+Compra	\$ 346,009.34
-Inventario Final	-\$ 48,458.97

21.- Las Cuentas otros Costos de Ventas registra un valor de \$ 73,464.99.

22.- En cuanto a los Gastos de Venta y Administrativos está representado el 6,77369 % del total de ingresos del ejercicio contable del 2012 y estos conformados por los siguientes rubros:

METALRIEGO Cía. Ltda.

VENTA DE MOTORES, BOMBAS,
GENERADORES Y REPUESTOS PARA
BANANERAS, CAMARONERAS
Y RIEGO EN GENERAL
REALIZAMOS TODO TIPO DE
CONSTRUCCIONES METALICAS INDUSTRIALES

Francisco de Marcos 813 y Sers de Marzo
Teléfono 2401218 - Telefax 2403584
RUC 0991180168001
E-mail: metalriego@yahoo.es
GUAYAGUIL - ECUADOR

Sueldos	\$ 15,077.83
Beneficios	\$ 2,058.97
Arriendo	\$ 2,200.00
Propaganda y publicidad	\$ 212.77
Impuestos Pagados	\$ 1,864.60
Seguros de Pólizas	\$ 1,077.96
Depreciaciones	\$ 510.93
Servicios Básicos	\$ 2,452.20
Por otros servicios	\$ 2,333.55
Por otros Bienes	\$ 483.61
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 175.00
Combustible	\$ 1,250.00

\$ 29,697.42


Sr. Gabriel Moncayo P.
Representante Legal


Ing. Víctor Sánchez
Contador