



NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2014

1.- Efectivo (caja, bancos) la Cuenta Banco mantiene un saldo acreedor de \$ -1,023.04 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 2014.

La Cuenta Caja tiene saldo deudor se encuentra con saldo \$ 10,61

2.- Las Cuentas y los Documentos Por Cobrar Clientes Relacionados Locales tiene un saldo deudor de \$ 30,333.11, producto de que varios clientes de la compañía nos debían al 31 de diciembre del 2014 y estos son los siguientes:

Smurfit Kappa	\$ 28,333.11
Expomariscos	\$ 1,500.00
Otras	\$ 500.00

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

4.- La Cuenta Impuesto a favor de la compañía, tiene un saldo al 31 de diciembre del 2014 de \$ 10,681.72 y estos son los siguientes:

Retenciones en la Fte. del 1%	\$ 4,388.70
Retenciones del Iva	\$ 1,436.01
Saldo Crédito fiscal impuesto Renta	\$ 3,978.39
Otros Créditos de Iva	\$ 878.62

5.- La Cuenta Inventario Final se encuentra valorada al costo de compra de la mercadería y el cual tiene un valor de \$ 87,904.44, y no se han dado de baja a mercadería porque su stock es de fácil rotación.

6.- Los Activos Fijos de la compañía se encuentra casi en su totalidad depreciado y tiene un valor neto en libros \$ 42,837.76 y están formados por los siguientes rubros:

Muebles y enseres	\$ 3,256.64
Maquinarias y equipos	\$ 13,262.00
Equipo de computación	\$ 1,601.78
Vehículo	\$ 36,420.50
Otras propiedades	\$ 414.07
-Depreciaciones	\$ 12,117.23

7.- Las Cuentas y Documentos Por Pagar tiene un saldo al 31 de diciembre de 2014 \$ 26,053.23 y está conformado por los siguientes proveedores.



Napos Montacarga	\$ 758.68
Solo Filtros	\$ 1,100.00
Diesel Motores	\$ 3,500.00
Comercial Herrera	\$ 5,480.00
Moises Lucero	\$ 655.20
Forklift	\$ 2,785.00
Otros	\$ 6,166.73
Maquinarias Henriques	\$ 5,607.62

8.- Las Cuentas Por Pagar Diversas tiene un saldo al 31 de diciembre del 2014 del \$ 15,176.31 y pertenece al accionista principal Ing. Tito Moncayo.

9.- Otras Obligaciones con la administración tributaria al 31 de diciembre del 2014 tiene un valor de \$ 1,948.62 y estos son los siguientes:

Impuesto a la Renta por pagar	\$ 397.64
Retenciones en la Fte.	\$ 114.97
Iva por Pagar	\$ 1,436.01

10.- Provisiones Por Pagar tiene un saldo al 31 de diciembre del 2014 de \$ 37,292.17 y son los siguientes:

Provisión a Trabajadores	\$ 2,902.17
Anticipo de Clientes	\$ 34,390.00

11.- Pasivos No Corrientes tiene un saldo al 31 de diciembre del 2014 de \$ 24,853.85 y corresponde a cuentas por Pagar Vehículo.

12.- La Cuenta Capital Suscrito y Pagado al 31 de diciembre del 2014 es de \$ 1,000.00 lo cual no ha tenido incremento ni disminución en este periodo.

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

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

15.- 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



16.- Cuentas Utilidad Neta del Año registra un valor de \$ 1,198.33 la misma que es producto de la compañía manejo bien sus recursos financieros y humanos.

17.- La Cuenta de los Ingresos registra valores de \$ 405,103.34 y las siguientes son:

Ventas con Iva	\$ 379,227.40
Ventas con 0 Iva	\$ 25,800.00
Otros Ingresos	\$ 75.94

18.- La Cuenta Costos de Ventas es \$ 240,799.82 está conformado por los siguientes rubros:

Inventario Inicial	\$ 57,468.56
+Compra	\$ 271,235.70
-Inventario Final	-\$ 87,904.44

19.- Las Cuentas otros Costos de Ventas registra un valor de \$ 35,540.51.

20.- Mano de Obra de Taller registra un valor de \$ 42,671.78

21.- En cuanto a los Gastos de Venta y Administrativos y otros gastos son los siguientes:

Sueldos	\$ 15,650.92
Beneficios	\$ 8,445.43
Arriendo	\$ 2,400.00
Propaganda y publicidad	\$ 0.00
Intereses Pagados	\$ 2,863.21
Gastos de Seguros	\$ 10,877.00
Depreciaciones	\$ 7,653.07
Servicios Básicos	\$ 4,514.83
Por otros servicios	\$ 55,800.82
Por otros Bienes	\$ 2,253.21
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 310.00
Otros Gastos	\$ 16,187.08

Total \$ **126,955.57**

Sr. Gabriel Moncayo P.
Representante Legal

Ing. Víctor Sánchez
Contador