



FABRICA DE VELAS HERMINIO DELGADO CIA. LTDA.
Notas explicativas a los estados financieros correspondientes al ejercicio económico del año 2014

CUENTA CAJA- BANCO:

Al 31 de diciembre de 2014 la empresa cuenta con valores efectivos y equivalentes de efectivo como son:

Caja, efectivo	5,718.90
Banco de Guayaquil	20,982.85
Produbanco	307,061.84
Banco del Austro	427.68
Banco del Pichincha	45,521.31
Total	379,712.58

CUENTA CLIENTES:

Al 31 de diciembre de 2014 la empresa cuenta con una cartera que asciende a la suma de
US\$ 929,311.05
Y su detalle consta en anexo No. 1.

ANTICIPO A PROVEEDORES:

Se han entregado valores a personas naturales y jurídicas para la provisión de bienes o prestación de servicios y sus saldos al 31 de diciembre de 2014 es:

AIG Metropolitana	2,107.92
Vaz Seguros S. A.	1,375.97
Rubio de la Torre	54.99
Proveedores varios	5,183.77
Total	8,722.65

OTRAS CTAS.Y DOCTOS.POR COBRAR NO RELACIONADOS:

Se han entregado valores en calidad de garantías y su saldo al 31 de diciembre de 2014 es el siguiente:

Mediterranean Shipping	12,000.00
Maersk del Ecuador	10,000.00
Marglobal S.A.	900.00
Ruth Díaz	10.00
Total	22,910.00

IMPORTACIONES EN TRANSITO:

Al 31 de diciembre de 2014, la empresa cuenta con los siguientes permisos de importación aperturados:

ECONOCARGO, importación de montacargas	2,866.46
Orden Clamco, repuestos para máquinas	1,346.38
Orden 625267 con AIM WAX importación de parafina	57,842.66
Orden 23528 con GLOBAL WAX importación de parafina	28,789.99
Orden 141153715 con SASOL, importación de parafina	170,330.23
Orden 23621 con GLOBAL WAX importación de parafina	28,489.68
Total	289,665.40



ACTIVOS POR IMPUESTOS:

La empresa tiene impuesto a la renta anticipado por los siguientes conceptos:

Impuesto a la renta que han retenido los clientes	33,636.88
Impuesto a la renta pagado como anticipo	4,498.08
Impuesto pagado a la salida de divisas	75,101.15
IVA. Crédito tributario	16,767.06
Total	130,003.17

MATERIAS PRIMAS, PRODUCTOS EN PROCESO Y MATERIALES:

Los inventarios con los que la empresa cuenta al 31 de diciembre de 2014 son los siguientes:

Materia prima, parafina	612,199.03
Productos en proceso de elaboración y terminados	91,818.36
Materiales complementarios para la fabricación de velas	189,611.40
Total	893,628.79

PROPIEDAD PANTA Y EQUIPO:

Al 31 de diciembre de 2014 la cuenta Propiedad Planta y Equipo esta conformada por los siguientes rubros:

Terreno	212,670.00
Naves industriales, naves	1,561,735.95
Maquinaria y equipos	807,056.46
Muebles y enseres	38,730.14
Equipos de cómputo	21,096.54
Vehículos	243,410.09
Subtotal	2,884,699.18
Depreciación acumulada	-1,714,763.74
Total	1,169,935.44

PASIVOS:

PROVEEDORES NACIONALES:

Al 31 de diciembre de 2014, la empresa adeuda a los siguientes proveedores:

Compañía de Transporte de carga CARTIZ	11,434.50
Karbolem S.A.	4,289.28
José Quezada Romero	3,577.19
Sociedad Civil Multipack S.C.	1,331.82
Irma Sotomayor Cia. Ltda.	936.19
Otros proveedores	4,876.24
Total	26,445.21

PROVEEDORES EXTRANJEROS:

AM WAX INC	359,895.00
GLOBAL WAX LLC	207,517.50
SASOL WAX	212,765.00



XIN HONG CHANG

85,900.00
Total 866,077.50

DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS:

Al 31 de diciembre de 2014 la empresa la empresa se encuentra adeudando los siguientes valores:

Julio Delgado Jara 15,000.00
Marcia Delgado Moreno 250,000.00
Katherine Palacios Pons 40,000.00
Rodrigo Palacios 122,000.00
José Oramas Merchán 80,000.00
Total 507,000.00

DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS:

Alejandro Peña 50,000.00
Mario Bueno 10,000.00
Retenciones 5,594.11
Anticipo de clientes 698.01
Total 66,292.12

DIVIDENDOS DE EJERCICIOS ANTERIORES:

La empresa se encuentra adeudando valores por concepto de utilidades de ejercicios anteriores, de acuerdo al siguiente detalle:

Julio delgado Jara 15,937.01
Gustavo Delgado Moreno 22,628.09
Bertha Moreno Mena 79,791.45
Juan José Delgado Oramas 8,929.86
Esteban Delgado Oramas 7,350.40
Total 134,636.81

DOCUMENTOS POR PAGAR A INSTITUCIONES FINANCIERAS:

Produbanco 279,376.98

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:

Esta cuenta engloba valores a pagar por los siguientes conceptos:

less. Aportes, fondos de reserva y prestamos por dicbre.2014 11,910.96
Utilidades del ejercicio 2014 50,390.45
Impuesto a la renta del ejercicio 2014 73,078.81
salarios por diciembre 2014 del personal 22,686.68
Provisiones para beneficios sociales 10,282.35
Total 168,349.25

PASIVO NO CORRIENTE:

De acuerdo al estudio realizado por una empresa actuaria, las reservas calculadas por concepto de jubilación y desahucio, son las siguientes:

Reservas para jubilación 77,331.18
Reservas para desahucio 42,407.00
Produbanco, parte del crédito a largo plazo 82,172.33
Total 201,910.51



PATRIMONIO:

Al 31 de diciembre de 2014, la empresa dispone de las siguientes cuentas

patrimoniales:

Capital social	2,000.00
Reservas legales	42,741.33
Reservas por valuación de activos	473,532.53
Reservas por revalorización del patrimonio	78,662.01
Aportes para futuras capitalizaciones	764,397.77
Utilidad del presente ejercicio	212,467.06
Total	1,573,800.70

CUENTAS DE INGRESOS:

La empresa ha tenido ingresos por ventas, durante el año 2014 de acuerdo al

siguiente detalle:

Venta de velas, parafina y otros	4,375,700.52
Total	4,375,700.52

COSTOS Y GASTOS:

El costo de producción acciende a la suma de

Utilidad bruta del ejercicio	753,459.11
Gastos administrativos	417,522.79
Utilidad operacional	335,936.32
15% participación del personal 2014	50,390.45
Impuesto a la renta del ejercicio 2014	73,078.81
Utilidad a distribuir entre los socios	212,467.06

Ing. Com. Mario Bueno Quilambaquí
CONTADOR