

Notas a los Balances

Nota 1

CAJA-BANCOS

Las cuentas del efectivo detallo a continuación:

Caja		1.621,24
Caja General	1.421,24	
Caja Chica	200,00	
Bancos		25.866,01
Guayaquil Ahorros No. 6651831	582,86	
Guayaquil Ahorros No. 6660066	960,03	
Pichincha Ahorros	2.632,36	
Machala Cta Cte	93,04	
Coop. Jep Ahorros	4.585,50	
Bolivariano Cta Cte	15.839,57	
Internacional Cta Cte	1.172,65	
Total Efectivo		27.487,25

Nota 2.

CUENTAS POR COBRAR

En este grupo de cuentas están detalladas diferenciando los clientes relacionados y no relacionados como sigue:

Clientes no relacionados	
Exmacon	32.116,66
Acerinox	10.216,17
Veintimilla Lozano Edgar	9.172,63
Semaica C.A.	8.081,82
Talleres Galan	7.742,21
Macropartes	6.184,82
Neira Patiño César	6.133,58
Otros	218.273,22
TOTAL	297.921,11

Clientes relacionados	
Comercial Chávez Benavidez	7.739,08
Cucasa	12.702,01
TOTAL	20.441,09

La provisión de cuentas incobrables se la realiza según lo permitido por la LRTI, es decir el 1%

NOTA 3.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR, el desglose en el siguiente cuadro:

Otras cuentas por cobrar		
Anticipo Proveedores		52.025,00
CFC Parts	52.025,00	
Prestamos Empleados		1.000,00
Adriana Aguilar	1.000,00	
		82,01
Tarjetas de Crédito	82,01	
TOTAL		53.107,01

NOTA 4.

INVENTARIOS

El inventario con el que se finaliza el período al 31 de diciembre es de \$1.230.763,40. Saldo que se obtiene luego del registro del deterioro anual. Debo indicar adicionalmente que en año 2013 se realizó una baja notariada del inventario por la suma de \$ 25.611,68

NOTA5.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al finalizar el período 2013, los activos fijos estaban conformados así:

Activos Fijos	Valor	Depreciacion Acumulada
Vehículos	142.653,50	98.954,59
Muebles y Enseres	7.417,91	3.330,81
Equipo de Computación	10.578,58	7.349,88
Maquinaria y Equipo	77.434,08	33.504,71
Repuestos Taller	1.888,32	350,23
	239.972,39	143.490,22

Activo Fijo Neto	96.482,17
------------------	-----------

NOTA 6.

INVERSIONES A LARGO PLAZO

Se mantiene por un valor de \$7.110,40 que corresponde a certificados de ahorro en la Cooperativa JEP

NOTA 7.

PRESTAMOS BANCARIOS CORTO PLAZO

Para el cierre de año se traslada la parte corriente de los préstamos registrados el largo plazo, y los sobregiros bancarios se registran también como un préstamo bancario a corto plazo.

Sobregiro Banco de Guayaquil	131.138,54
sobregiro Banco Pichincha	32.106,19
Banco de Guayaquil Op. 961064	17.839,50
Banco de Guayaquil Op. 9542412	2.923,48
Banco de Guayaquil Op. 921208	27.592,09
Banco Bolivariano Op. 201835	5.777,63
Cooperativa Jep Op. 352553	26.714,05
Banco Internacional	33.306,32
American Express	8.021,36
Bancard	3.794,27
Diners Club	6.918,51
	296.131,94

NOTA 8.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Oliva Astudillo	20.000,00
Marina Romero	30.000,00
Elcira Cunalata	30.000,00
Milton Chávez	30.000,00
TOTAL	110.000,00

NOTA 9.

PROVEEDORES

Se realizó la clasificación en este grupo considerando los proveedores relacionados, no relacionados y del extranjero. Los saldos al 31 de diciembre de 2013 se detallan en los siguientes cuadros:

NO RELACIONADOS	
Impofreico	3.757,44
Ecuamangueras	2.996,34
Promigpart	2.635,37
Edina	1.718,28
Chiriboga y Jara	1.458,62
Dicovs	1.373,07
Otros	12.467,02
TOTAL	26.406,14

RELACIONADOS	
Chávez Cunalata Jaime	8.120,06
Chávez Cunalata Milton	154,29
TOTAL	8.274,35

NO RELACIONADOS EXTERIOR	
Hyglox	55.656,63
Strobbe Hnos	46.354,31
Partes Industriales del Perú	40.959,83
TOTAL	142.970,77

NOTA 10.

PROVISIONES Y BENEFICIOS SOCIALES

Se mantienen en los saldos las provisiones correspondientes para el pago de los décimos del próximo año, así como los valores pendientes de pago al IESS como son los aportes y los fondos de reserva y los préstamos quirografarios. En el 2013 también se solicitó un estudio actuarial para registrar tanto la jubilación patronal, como la provisión por desahucio.

NOTA 11.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
Iva por pagar	12.795,40
Retencion Iva por pagar	5.263,64
Retención Renta por pagar	2.785,20
Retención Renta empleados	5.547,53
Otros Pasivos	155,16
Fondo Rotativo	39,18
Impuesto a la renta por pagar	22.821,57
TOTAL	49.407,68

NOTA 12.

PRESTAMOS SOCIOS

Durante el año 2013 se ha realizado abonos a esta cuenta y el saldo final es de \$168.621,91 a favor del Sr. Jaime Chávez Cunalata.

NOTA 13.

PRESTAMOS BANCARIOS LARGO PLAZO

Detalle a continuación:

Banco Guayaquil Op. 951208	20.201,41
Coopera JEP Op. 301322	97.584,75
Banco Internacional Op. 352553	8.940,22
TOTAL	126.726,38

NOTA 14.

PRESTAMOS SOCIOS LARGO PLAZO

Chávez Cunalata Jaime	27.967,23
TOTAL	27.967,23

NOTA 15

PATRIMONIO

El capital social se mantiene igual que en el año anterior, se registra un aporte para futuras capitalizaciones de \$47.860,00

CAPITAL SOCIAL	
Chávez Cunalata Jaime	32.148,00
Chávez Cunalata Edison	17.860,00
Chávez Cunalata Diana	3.572,00
López Pesántez Verónica	17.860,00
TOTAL	71.440,00

APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	
Chávez Cunalata Jaime	40.540,00
Chávez Cunalata Edison	22.320,00
Chávez Cunalata Diana	22.500,00
López Pesántez Verónica	4.500,00
TOTAL	89.860,00

UTILIDADES ACUMULADAS	
Saldo Inicial	293.700,83
Utilidades 2013	104.641,24
TOTAL	398.342,07

NOTA 16

INGRESOS

Ventas	2.155.254,73
Descuentos y Devoluciones Ventas	(296.473,33)
Fletes	4.559,08
Otros Ingresos	14.386,13
Intereses Ganados	216,83
TOTAL	1.877.943,44

NOTA 17

COSTOS DE VENTAS

El costo de ventas está determinado de la siguiente manera:

Inventario Inicial	1.092.863,91
Compras	350.292,18
Importaciones	712.740,88
Mercadería Disponible para la venta	2.155.896,97
Inventario Final	1.236.538,88
Costo de Ventas	919.358,09


Cecilia Sarmiento R.

Contadora COMERCIAL CHAVEZ