

Notas a los Balances

Nota 1

CAJA-BANCOS

Las cuentas del efectivo detallo a continuación:

Caja		2.103,06
Caja General	1.903,06	
Caja Chica	200,00	
Bancos		21.364,88
Guayaquil Cta Cte	6.205,31	
Guayaquil Ahorros No. 6660066	5.851,38	
Pichincha Ahorros	3.631,17	
Machala Cta Cte	127,35	
Coop. Jep Ahorros	3.595,60	
Pichincha Cta Cte	500,11	
Internacional Cta Cte	1.453,96	
Total Efectivo		23.467,94

Nota 2.

CUENTAS POR COBRAR

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

Clientes no relacionados	
Aldaz Jimenez Julio	23.836,41
Sarango Sánchez Angel	9.601,28
Veintimilla Lozano Edgar	12.300,90
Cartopel	8.783,32
Graiman	7.647,05
Macropartes	7.291,00
Gutierrez Pilapanta Jeferson	5.845,04
Otros	182.297,48
TOTAL	257.602,48

Clientes relacionados	
Comercial Chávez Benavidez	2.055,27
Cucasa	20.548,12
TOTAL	22.603,39

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		5.000,00
CFC Parts		5.000,00
Prestamos Empleados		5.167,16
Diana Chávez	1.091,13	
Edison Chávez	90,00	
Nubia Márquez	120,00	
Carlos Mora	227,81	
Julio Yauri	500,00	
Gabriela Rodas	558,31	
Cecilia Sarmiento	2.437,50	
Olger Quiridunbay	142,41	
Impuestos Anticipados		18.666,20
Retención Imp. Renta	13.958,32	
Anticipo Impuesto Renta	3.690,58	
Crédito Tributario IVA	1.017,30	
TOTAL		28.833,36

NOTA 4.

INVENTARIOS

El inventario con el que se finaliza el período al 31 de diciembre es de \$1.429.965,04. Saldo que se obtiene del Inventario de Mercaderías, más el inventario en Consignación y menos el Deterioro del Inventario

NOTA5.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al finalizar el período 2014, los activos fijos estaban conformados así:

Activos Fijos	Valor	Depreciacion Acumulada
Vehículos	255.007,07	175.763,39
Muebles y Enseres	18.382,76	4.604,92
Equipo de Computación	12.163,39	9.539,40
Maquinaria y Equipo	52.307,29	30.661,10
Repuestos Taller	1.888,32	539,11
	339.748,83	118.640,91

Activo Fijo Neto	118.640,91
------------------	------------

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 Bolivariano	60.379,14
Banco de Machala	19.038,42
Banco de Guayaquil	112.514,07
Imp. Tomebamba	12.114.63
Banco Bolivariano	2.630,17
Cooperativa Jep	29.910,51
Banco Internacional	126.718,16
American Express	12.684,29
Bancard	4.211,49
Diners Club	6.260,18
	386.461,06

NOTA 8.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Elcira Cunalata	30.000,00
Milton Chávez	30.000,00
TOTAL	60.000,00

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 2014 se detallan en los siguientes cuadros:

NO RELACIONADOS	
Perfilplast del Ecuador	3.008,38
Máquinas y Motores	2.236,99
Chiriboga y Jara	2.150,07
Impofreico	2.150,07
Latam	1.866,62
Dicovs	1.447,10
Otros	10.594,87
TOTAL	29.409,89

RELACIONADOS	
Chávez Cunalata Jaime	3.926,69
Chávez Cunalata Milton	600,00
TOTAL	4.526,69

NO RELACIONADOS EXTERIOR	
Hyglox	94.691,36
Strobbe Hnos	42.846,88
Partes Industriales del Perú	22.546,72
TOTAL	160.084,96

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 2014 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	380,14
Retencion Iva por pagar	4.062,74
Retención Renta por pagar	2.138,98
Retención Renta empleados	162,00
Otros Pasivos	386,02
Impuesto a la renta por pagar	47.529,00
TOTAL	54.658,88

NOTA 12.

PRESTAMOS SOCIOS

Durante el año 2014 se ha realizado abonos a esta cuenta y el saldo final es de \$290.782,87 a favor del Sr. Jaime Chávez Cunalata.

NOTA 13.

PRESTAMOS BANCARIOS LARGO PLAZO

Detalle a continuación:

Imp. Tomebamba	39.915,34
Coopera JEP Op. 301322	67.674,24
TOTAL	107.589,58

NOTA 14.

PRESTAMOS SOCIOS LARGO PLAZO

Chávez Cunalata Jaime	20.421,41
TOTAL	20.421,41

NOTA 15

PATRIMONIO

El capital social se mantiene igual que en el año anterior, al igual que aporte para futuras capitalizaciones

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	481.486,79
Utilidades 2014	102.836,26
TOTAL	584.323,05

NOTA 16

INGRESOS

Ventas	2.256.930,09
Descuentos y Devoluciones Ventas	(371.200,72)
Fletes	4.642,65
Otros Ingresos	18.862,13
Intereses Ganados	182,58
TOTAL	1.923.631,02

NOTA 17

COSTOS DE VENTAS

El costo de ventas está determinado de la siguiente manera:

Inventario Inicial	1.236.538,88
Compras	382.788,73
Importaciones	804.286,72
Mercadería Disponible para la venta	2.423.614,33
Inventario Final	1.435.740,51
Costo de Ventas	987.873,82


Cecilia Sarmiento R.

Contadora COMERCIAL CHAVEZ