

## Notas a los Balances

### Nota 1

#### CAJA-BANCOS

Las cuentas del efectivo detallo a continuación:

Caja		813,70
Caja General	613,70	
Caja Chica	200,00	
Bancos		15.246,32
Internacional Cta. Cte.	11.027,89	
Guayaquil Ahorros No. 6660066	2.100,76	
Pichincha Ahorros	3.631,17	
Machala Cta Cte	144,21	
Coop. Jep Ahorros	354,64	
Pichincha Cta Cte	63,62	
Internacional Ahorros	78,94	
Total Efectivo		16060,02

Nota 2.

#### CUENTAS POR COBRAR

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

Clientes no relacionados	
Induglob	11.223,80
Sarango Sánchez Angel	9.231,28
Jácome Vélez Tony	8.482,90
Veintimilla Lozano Edgar	7.964,99
Sánchez Rivas César Augusto	7.845,96
Otros	286.086,64
<b>TOTAL</b>	<b>330.835,57</b>

Clientes relacionados	
Cucasa	20.802,58
<b>TOTAL</b>	<b>20.802,58</b>

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		3202.06
Editorial Amazonas		52,06
Ryco Hydraulics		3.000,00
Secap		150,00
<hr/>		
Prestamos Empleados		2.942,41
Diego Lliguicota	300,00	
Rosa González	300,00	
Cecilia Sarmiento	2.342,41	
<hr/>		
Impuestos Anticipados	11.036,23	
Crédito Tributario IVA	11.036,23	
<hr/>		

NOTA 4.

INVENTARIOS

El inventario con el que se finaliza el período al 31 de diciembre es de \$1.638.270,10. 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	267.863,32	172.729,96
Muebles y Enseres	18.923,55	6.175,23
Equipo de Computación	16.221,65	11.490,79
Maquinaria y Equipo	53.918,35	36.012,65
Repuestos Taller	6.439,59	879,67
	363.366,46	227.288,30

Activo Fijo Neto	136.078,16
------------------	------------

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	34.181,49
Banco de Machala	13.003,07
Banco de Guayaquil	136.189,21
Imp. Tomebamba	13.475,33
Banco Bolivariano	18.405,54
Banco Internacional	118.667,50
American Express	20.367,91
Bancard	2.583,52
Diners Club	10.379,52
	367.253,09

NOTA 8.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Elcira Cunalata	70.000,00
Diego Romero	50.000,00
TOTAL	120.000,00

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 2015 se detallan en los siguientes cuadros:

NO RELACIONADOS	
Ferri Santana Mario	2.081,18
Impofreico	2.012,44
Sparing System	1.675,23
Industrias Licaucho	1.461,79
Promigpart	1.225,44
Disetec	1.151,97
Medina Melecio	1.077,08
Maxiautos	1.066,16
Otros	11.448,39
TOTAL	23.199,68

RELACIONADOS	
Chávez Cunalata Jaime	800,23
TOTAL	800,23

NO RELACIONADOS EXTERIOR	
Hyglox	146.059,03
Strobbe Hnos	22.620,40
CFC Parts	13.975,40
Partes Industriales del Perú	47.433,50
TOTAL	230.088,33

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 2015 también se solicitó un estudio actuarial para registrar tanto la jubilación patronal, como lo provisión por desahucio.

NOTA 11.

#### OTRAS CUENTAS POR PAGAR

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
Retencion Iva por pagar	4.030,14
Retención Renta por pagar	2.572,33
Retención Renta empleados	155,00
Impuesto a la renta por pagar	18.062,62
TOTAL	24.665,09

NOTA 12.

PRESTAMOS SOCIOS

Durante el año 2015 se ha realizado abonos a esta cuenta y el saldo final es de \$170.848,99 a favor del Sr. Jaime Chávez Cunalata.

NOTA 13.

PRESTAMOS BANCARIOS LARGO PLAZO

Detalle a continuación:

Imp. Tomebamba	26.413,60
Banco Internacional	48.956,43
Banco Guayaquil	21.377,80
TOTAL	96.747,83

NOTA 14

PATRIMONIO

El capital fue incrementado en el año 2015, en Junta Universal de Socios del 10 de julio se decide realizar el aumento de capital en \$571.510. Para este incremento se considera el valor registrado en aporte para futuras capitalizaciones, así como las utilidades no distribuidas. De acuerdo al siguiente cuadro:

CAPITAL SOCIAL	
Chávez Cunalata Jaime	289.335,00
Chávez Cunalata Edison	160.725,00
Chávez Cunalata Diana	32.165,00
López Pesántez Verónica	160.725,00
TOTAL	642.950,00

## NOTA 15

### INGRESOS

Ventas	2.327.787,08
Descuentos y Devoluciones Ventas	(399.774,16)
Fletes	5.246,00
Otros Ingresos	28.650,89
Intereses Ganados	294,10
Intereses Cobrados Clientes	299,88
<b>TOTAL</b>	<b>1.962.503,79</b>

## NOTA 16

### COSTOS DE VENTAS

El costo de ventas está determinado de la siguiente manera:

Inventario Inicial	1.435.740,51
Compras e Importaciones	1.214.835,45
Mercadería Disponible para la venta	2.650.575,96
Inventario Final	1.638.270,10
<b>Costo de Ventas</b>	<b>1.012.305,86</b>

Cecilia Sarmiento R.

Contadora COMERCIAL CHAVEZ

