



NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

Motricentro Cia. Ltda., fue Constituida en Cuenca, Provincia del Azuay, el 28 de febrero de 1996. Su actividad es la Comercialización, compra, venta y distribución de vehículos automotores en general, así como también la venta de repuestos automotrices, también dar mantenimiento de toda clase de automotores. En este ejercicio la compañía hizo un aumento de capital de \$ 445.300,00 según escritura pública con lo cual el capital social llega a \$3.467.069,00.

2. POLITICAS IMPORTANTES DE LA CONTABILIDAD

La contabilidad se lleva mecánicamente, los registro contables se hallan expresados en dólares norteamericanos (\$).

2.1 ESTADOS FINANCIEROS

Se presenta los Estado Financieros de conformidad con las normas ecuatorianas de conformidad con normas ecuatorianas de contabilidad emitidas por la Súper Intendencia de Compañías y disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, organismos de su control y vigilancia.

2.2 PROVISION CTAS INCOBRABLES

La Compañía hizo una provisión para cubrir riesgos de futuras cuentas incobrables de clientes.

Saldo Anterior	127.601,03
Por bajas de cuentas incobrables	<u>-28.964,16</u>
	98.636,87

2.3 INVENTARIOS

Están Considerados a su costo promedio de adquisición, su constatación física la hacen a nivel de muestreo durante todo el año, cumpliendo esta actividad a nivel general

2.4. IMPUESTOS TRIBUTARIOS

La empresa cumple con esta obligación tributaria presentando las declaraciones de los impuestos correspondientes.

Impuesto a la Renta

Impuesto a la Retención en la Fuente

Impuesto al Valor Agregado

3. CAJA CHICA

Valor que mantiene para atender gastos pequeños e inmediatos \$ 200.00

4. BANCOS

Disponible en las siguientes cuentas Bancarias:

Banco Pichincha	65.228,74
Banco de Guayaquil	<u>29.554,72</u>
	94.783,46

5. CLIENTES

Los siguientes saldos deudores de clientes por líneas de comercio:

Vehículos	2.031.235,78
Llantas	103.841,78
Repuestos	231.629,75
Mercaderías	360,35
Metrocar	58.928,18
Tarjetas de Crédito	34.697,55
Cheques Protestados	<u>5.815,38</u>
	2.466.508,77

6. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por Cobrar por un monto de \$ 730.737,25

7. INVENTARIOS

Los inventarios se mantienen a su costo promedio de adquisición, dividido por secciones departamentales:

Vehículos	1.166.531,74
Llantas	199.699,33
Repuestos	543.989,67
Mercaderías	45.439,24
Electrodomésticos	727,35
Publicidad	5.051,48
Liquidación Saldos	<u>15.225,85</u>
	1.976.664,76

8. ACTIVO FIJO

Para una mejor información sobre su valor histórico, las compras en el presente ejercicio y el valor actual, se presenta el siguiente cuadro:

	SALDO A DIC-31-11	COMPRAS EN 2012	SALDO A DIC-31-12	DEPRECIACION ACUMULADA	SALDO A DIC-31-12
MUEBLES Y ENSERES	23,012.10	26,618.78	59,630.88	21,633.87	35,997.01
EQUIPO DE OFICINA	31,661.40	753.99	32,415.39	27,218.63	5,096.76
EQUIPO DE COMPUTACION	142,272.40	28,183.06	170,455.46	137,133.62	33,321.84
MAQUINARIA Y EQUIPO	191,832.49	590.00	192,422.49	171,487.66	20,934.83
HERRAMIENTAS	19,446.16	64.36	19,510.42	10,940.82	8,569.60
VEHICULOS	77,831.51		77,831.51	57,756.13	20,075.38
ADECUACIONES DE LOCAL	477,631.27	80,464.66	558,095.93	214,614.96	343,480.97
SOFTWARE		8,004.70	8,004.70		8,004.70
	<u>963,687.33</u>	<u>154,679.45</u>	<u>1,118,366.78</u>	<u>642,885.69</u>	<u>475,481.09</u>

9. PROVEEDORES

Por la compra a crédito a corto plazo, para la normal actividad comercial de la compañía \$ 1.969.424,56

10. IMPUESTOS RETENIDOS

Retenciones en la fuente de Impuestos a la Renta que se declarara en el mes siguiente \$16.814,63

11. CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Deuda a la Sra. Susana Salazar de Eljuri \$ 770.392,69

12. CAPITAL SOCIAL

En el Ejercicio económico del 2012 se aumento el capital en \$ 445.300,00 producto de las utilidades no distribuidas y en numerario \$2,26.

Con lo cual el capital social de la compañía llega a \$3.467.069,00 dividido en 3.467.069 participaciones nominativas e indivisibles de \$1,00 cada una y representada por los siguientes socios.

	CAPITAL	N° PARTICIPACIONES	PORCENTAJE
ALMACENES JUAN ELJURI	1.567.014,00	1.567.014	45%
CONSTRUCTORA SAN JORGE S.A.	683.433,00	683.433	20%
DR. HENRY ELJURI ANTON	1.215.622,00	1.215.622	35%
	<u>3.467.069,00</u>	<u>3.467.069</u>	<u>100%</u>

13. UTILIDADES DEL EJERCICIO

Utilidad del año 2012 a disposición de los socios \$ 415.745,40

14. ORGANIZACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La compañía cuenta con una estructura organizacional de tipo funcional que presenta la parte administrativa y otra el departamento de ventas