AUTOMOTORES IDROVO & IDROVO CIA. LTDA.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

	NOTAS	
ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	20.166,55
Cuentas y documentos por cobrar	2	197.110,38
Impuestos y gastos anticipados	3	1.430,30
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		**218.707,23**
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedades, planta y equipo	4	12.450,21
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		**12.450,21**
TOTAL ACTIVO		**231.157,44**
PASIVO		
PASIVOS CORRIENTES		2.011,44
Proveedores	5	1.977,24
Otras obligaciones por pagar	6	9.586,98
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		**11.564,22**
PASIVOS NO CORRIENTES		
Provisiones para jubilacion patronal/deshaucio	7	16.654,33
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		**16.654,33**
TOTAL PASIVOS		**28.218,55**
PATRIMONIO		
Capital Suscrito	8	150.000,00
Reserva Legal	9	4.580,62
Utilidades acumuladas	10	61.946,10
Pérdida del ejercicio		-13.587,83
TOTAL PATRIMONIO		***202.938,89***
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**231.157,44**

Sergio Idrovo Morocho
Gerente

Hugo Vintimilla Cherres
CONTADOR
Matrícula Nº 0.4374 del Colegio de Contadores del Azuay

Ing. Hugo Vintimilla Ch.
Contador

AUTOMOTORES IDROVO & IDROVO CIA. LTDA.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

	NOTAS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:		
INGRESOS		
Ventas	**11**	144.053,46
Otros ingresos	**12**	3.241,17
TOTAL INGRESOS		**147.294,63**
COSTOS Y GASTOS		
Gastos de operación	**13**	160.882,46
TOTAL COSTOS Y GASTOS		**160.882,46**
PERDIDA DEL EJERCICIO		**-13.587,83**

Sergio Idrovo Morocho
Gerente

Hugo Vintimilla Cherres
CONTADOR
Matrícula Nº 6.4371 del Colegio de Contadores del Azuay

Ing. Hugo Vintimilla Ch.
Contador

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Bancos: corresponde a fondos mantenidos en cuentas corrientes en instituciones financieras del país.

2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2013 está compuesto como sigue:

	(US dólares)
Cuentas por cobrar	197.110,38

Corresponde a valores financiados por la compañía en la adquisición de vehículos.

3. IMPUESTOS Y GASTOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2013 está conformado como sigue:

	(US dólares)
Anticipos de impuesto a la renta	1.430,30

Corresponde a valores cancelados en los meses de Julio y Septiembre del año 2013 por concepto de anticipos al impuesto a la renta y servirán precisamente para cancelar el impuesto a la renta por el año 2013.

4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Se trata de mobiliario y equipo de computación que son utilizados por la empresa y no se encuentran garantizando ninguna obligación.

Se encuentran registrados al costo de adquisición y depreciados con el método de línea recta tomándose como base la vida útil de los activos fijos estimada en el Reglamento para la aplicación de la Ley Orgánica de Régimen Tributario.

Las tasas de depreciación anual aplicadas son del 10% para el mobiliario y, del 33% para el equipo de computación.

Durante el año 2013, el movimiento de estas cuentas fue el siguiente:

	Saldo al 31-Dic-2012	Adiciones	Saldo al 31-Dic-2013
Mobiliario y Equipo	8.266,62	4.741,09	13.007,71
Equipo de computación	4.943,32	3.704,36	8.647,68
- Depreciación acumulada	6.865,53	2.339,65	9.205,18
Valor Neto	**6.344,41**	**6.105,80**	**12.450,21**

5. PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2013 este rubro se encuentra conformado como se detalla a continuación:

	(US dólares)
Proveedores	1.977,24

El saldo de la cuenta proveedores se desglosa de la siguiente manera:

	(US dólares)
Teresa Arias González	700,00
Impartes S.A.	265,87
Mirasol S.A.	161,10
Varios	850,27
Total:	**1.977,24**

6. OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2013 están descompuestas como sigue:

	(US dólares)
Obligaciones fiscales	2.011,44
Obligaciones con el I.E.S.S.	801,43
Obligaciones con empleados	6.774,11
Total:	**9.586,98**

6.1 Obligaciones fiscales: El rubro más representativo en está cuenta es el impuesto a la renta por el año 2013 que asciende al monto de $ 1.430,30 correspondiente al anticipo mínimo; I.V.A. cobrado a clientes $ 66,35; retenciones en la fuente del impuesto a la renta $ 198,11; y, retenciones en la fuente del I.V.A. $ 316,68

6.2 Obligaciones patronales: Está integrado por las planillas de aportes, fondos de reserva y préstamos del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

6.3 Obligaciones con empleados: Son por sueldos y, provisiones para

beneficios sociales como son: décimo tercero, décimo cuarto y vacaciones.

7. PROVISIONES PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2013, el movimiento de esta cuenta, es como sigue:

	Jubilación Patronal	Bonificación Desahucio	Total
Saldo Enero 1, 2012	13.723,88	3.353,62	17.077,50
Provisiones año 2013	-67,41	-355,76	-423,17
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	**13.656,47**	**2.997,86**	**16.654,33**

Al 31 de diciembre del 2013, las obligaciones provenientes de los planes de beneficio de jubilación y desahucio no mantienen financiamiento específico, consecuentemente estos planes no disponen de activo.

8. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2013, el capital social de la compañía es de ciento cincuenta mil dólares de los Estados Unidos de América, dividido en ciento cincuenta mil participaciones sociales con un valor nominal de un dólar cada una. A continuación se detalla el cuadro distributivo del capital:

Socios	Participación (%)	(US dólares)
Milton Idrovo Morocho	50.00	75.000
Sergio Idrovo Morocho	48.00	72.000
Paúl Idrovo Arias	2.00	3.000
Total:	**100.00**	**150.000**

9. RESERVA LEGAL

Al 31 de diciembre del 2013, el origen del saldo de esta cuenta es el siguiente:

Reserva Legal	
Reserva Legal por el año 2008	964,88
Reserva Legal por el año 2009	747,05
Reserva Legal por el año 2010	1.413,00
Reserva Legal por el año 2011	1.445,90
Reserva Legal por el año 2012	9,79
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	**4.580,62**

10. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

Utilidades Acumuladas	
Utilidad por el año 2008	11.437,30
Utilidad por el año 2009	8.394,10
Utilidad por el año 2010	16.706,29
Utilidad por el año 2011	25.222,49
Utilidad por el año 2012	185,92
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	**61.946,10**

11. VENTAS

Durante el año 2013 representan operaciones generadas por las comisiones cobradas en las ventas de vehículos, teniendo el siguiente monto:

	(US dólares)
Ventas	144.053,46

12. OTROS INGRESOS

Los otros ingresos, se originan básicamente por conciliación de las cuentas de provisiones, principalmente de la cuenta provisión de vacaciones, y asciende a un monto de tres mil doscientos cuarenta y un dólares con diecisiete centavos (USD 3.241,17).

13. GASTOS DE OPERACION

El origen de los gastos operacionales durante el año 2013 fueron causados como sigue:

DESCRIPCION	(US dólares) **VALOR**
Sueldos	45.118,76
Beneficios Sociales	17.586,52
Servicios públicos	6.181,60
Honorarios	4.052,16
Arriendos	9.130,44
Promoción y publicidad	5.182,32
Combustibles	5.228,11
Pasan:	92.479,91

Vienen:	92.479,91
Suministros y materiales	59.540,47
Impuestos y contribuciones	1.511,30
Mantenimiento y reparaciones	3.077,85
Depreciación	2.339,65
Otros gastos	1.933,28
TOTAL:	**160.882,46**

14. PARTICIPACION DE EMPLEADOS E IMPUESTO A LA RENTA

No es posible determinar la participación de los trabajadores por cuanto en el presente ejercicio económico del año 2013, la compañía obtuvo pérdida, quedando determinado como impuesto a la renta el anticipo mínimo pagado en el año 2013.

Al 31 de Diciembre del 2013 no existen glosas fiscales en trámite pendientes de pago.

Sergio Idrovo Morocho
GERENTE

Hugo Vintimilla Cherres
CONTADOR
Matrícula N° 0.6371 del Colegio de Contadores del Azuay

Ing. Hugo Vintimilla Cherres
CONTADOR