

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRÁCTICAS CONTABLES

PRODUCTOS DIESEL DEL CENTRO S. A. preparó los estados financieros al 31 de diciembre del 2.012, considerando las normas contables y los principios pertinentes, así:

a. CAJA Y BANCOS

Según el Balance General, la cuenta revela como disponible al 31 de diciembre del año 2.012 el saldo de \$. 26.269,83, de acuerdo al siguiente desglose:

CAJA GENERAL	12.047,28
CAJA EFECTIVO	4.443,37
CAJA CHEQUES	7.465,91
CAJA CHICA	138,00
BANCOS NACIONALES	14.222,55
PRODUBANCO CTA. CTE. 01080004022	1.965,36
PICHINCHA CTA. CTE. 321790860-4	12.257,19

b. CLIENTES

El Balance General al 31 de diciembre muestra en este rubro el valor de \$. 624.882,15, el que corresponde a lo siguiente:

CLIENTES PRODICESA	624.882,15
CLIENTES PRODICESA	432.571,92
CLIENTES FACTORING	124.200,80
(-)PROVISIÓN CTAS. INCOBRABLES	(39.100,93)
CLIENTES A COMISIÓN	99.555,92
INTERÉS PREC. CLIENTES FACTORING	7.654,44

c. PRÉSTAMOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2.012, la Empresa presenta en esta cuenta el saldo de \$. 110,10.

PRÉSTAMOS EMPLEADOS	110,10
PRÉSTAMOS PERSONAL ADMINISTRATIVO	110,10



d. VARIAS CUENTAS POR COBRAR

El Balance General de la Compañía revela al 31 de diciembre en este rubro el valor de \$. 93.204,05.

VARIOS DEUDORES	93.204,05
VEHICENTRO S. A.	2.171,30
SALAZAR CARLOS	1.263,60
ALVAREZ GUERRA WILMER	21.958,35
COOPERATIVA DE AHORRO Y CRÉDITO OCIPSA	11.500,00
FREIRE OCAÑA LUIS	2.500,00
ZAPATA MATEUS MARÍA	67,20
MUÑOZ LLERENA ILMAR	8.410,12
NARANJO ROMÁN CARLOS	38.432,78
ZAPATA MATEUS JUAN	6.900,70

e. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2012 esta cuenta se muestra así:

INVENTARIO MERCADERÍAS	9.499,06
INVENTARIO REPUESTOS VEHÍCULOS	8.945,35
INVENTARIO ACCES. VEHÍCULO	357,10
INVENTARIO ACEITES Y LUBRICANTES	196,61

f. ACTIVOS NO CORR. MANT. VENTA

La Empresa presenta al 31 de diciembre del 2.012 en esta partida el valor de \$. 219.780,14, importe que corresponde a lo siguiente:

ACTIVOS NO CORR. MANT. VENTA	219.780,14
TERRENO	125.000,00
INSTALACIONES	94.780,14

g. ANTICIPOS A PROVEEDORES

El Balance General al 31 de diciembre revela en este rubro el valor de \$.4.389,66, distribuidos así:

ANTICIPOS A PROVEEDORES	4.389,66
SEGUROS	1.820,11
RODRIGUEZ JUAN	233,20
CHACON GLADYS	728,00
PACHECO HERVAS BOLIVAR	8,35
ESCOBAR ARCOS RITA	900,00
ORTIZ BARRIGA ELSA	700,00

h. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2.012, el Estado de Situación refleja en esta cuenta el saldo de \$. 79.492,39 conformado así:

PAGO ANTICIPA IMPUESTOS	79.492,39
IMPUESTO RETENIDO RENTA	2.552,97
ANTICIPO IMPUESTO RENTA	11.900,16
CRÉDITO TRIBUTARIO RENTA	35.589,27
CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	35.947,37
(-) CRED. TRIB. IVA POR COMP.	(6.497,38)

i. OTROS ACTIVOS NO DEPRECIABLES

Esta partida según el Estado de Situación presenta el valor de \$.55,00, cuyo detalle es el que sigue:

OTROS ACTIVOS NO DEPRECIABLES	55,00
IMÁGENES RELIGIOSAS	55,00

j. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al finalizar el ejercicio 2.012, las siguientes cuentas se muestran con sus importes correspondientes del siguiente modo.

VEHÍCULOS	1.414,19
DEP. ACUM. VEHÍCULOS	(1.060,65)
MUEBLES Y ENSERES	14.236,71
DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	(8.165,50)
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	7.334,33
DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	(7.334,33)
EQUIPO DE OFICINA	6.253,46
DEP. ACUM. EQUIPO DE OFICINA	(3.227,81)
PROGRAMAS DE COMPUTACIÓN	3.573,36
DEP. ACUM. PROGRAMAS DE COMPUTACIÓN	(3.573,36)
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.341,43
DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	(1.147,37)
HERRAMIENTAS TALLER	11.168,35
DEP. ACUM. HERRAMIENTAS TALLER	(8.578,37)

k. INVERSIONES LARGO PLAZO

La Empresa cuenta con acciones en VEHICENTRO S. A., equivalente a \$. 70.000,00, y otras inversiones valoradas en \$. 8.000,00.

l. PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2012, las obligaciones con los proveedores muestra el valor de \$.3.595,48.

m. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

La contabilidad registra al 31 de diciembre del 2012 en obligaciones tributarias un valor de \$. 1.043,97, cuyos componentes son:

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	1.043,97
RETENCIÓN EN LA FUENTE	633,39
RETENCIÓN DEL IVA	410,58

n. PROVISIONES SOCIALES

Al 31 de diciembre del 2012, la Empresa presenta en esta cuenta el saldo de \$. 1.790,88 por aportes al IESS y otros, desagregado como sigue:

OBLIGACIONES Y PROVISIONES SOCIALES	1.790,88
APORTES IESS	871,80
FONDOS DE RESERVA	337,90
XIII SUELDO POR PAGAR	337,90
XIV SUELDO POR PAGAR	243,28

o. OBLIGACIONES CON BANCOS

Según los registros contables y el Estado de Situación, al 31 de diciembre del 2012 suman las obligaciones financieras que constan a continuación \$. 32.658,39.

OBLIGACIONES FINANCIERAS	77.937,52
UNIFINSA - FACTORING	73.044,63
UNIFINSA	4.892,89

p. ANTICIPOS DE CLIENTES

El Estado de Situación al 31 de diciembre del 2012 refleja el importe de \$. 370,00 como anticipos.

q. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2.012, el Estado de Situación revela en esta cuenta el saldo de \$. 24.986,98 conformado así:

CUENTAS POR PAGAR VARIAS	24.986,98
LUZURIAGA LIZANO VICTOR	80,00
SEMANTE SEGUNDO	50,00
SEGUROS COLONIAL	8.240,27
MASTERCARD	133,08
DEPÓSITO CONFIRMAR	3.265,00
PRODITALLERES	9.353,11
PAREDES MIRANDA NANCY	262,75
ESCOBAR ARCOS RITA	655,63
COOPERATIVA DE AHORRO Y CRÉDITO OCIPSA	2.947,14

r. OBLIGACIONES LARGO PLAZO

El Balance General al 31 de diciembre del 2012 muestra en este rubro el importe de \$. 738.506,77, distribuido así:

OBLIGACIONES CON ACCIONISTAS	53.319,93
PACHECO HERVAS BOLIVAR	53.319,93
OBLIGACIONES FINANCIERAS	65.186,84
UNIFINSA	65.186,84
OBLIGACIONES CON TERCEROS	570.000,00
JARAMILLO HERDOIZA ANDRÉS	500.000,00
NARANJO HERDOIZA MARÍA	70.000,00
ANTICIPO CLIENTES	50.000,00
PEREZ NUÑEZ SEGUNDO	20.000,00
PEREZ VACA NATALIA	30.000,00

s. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2012, la Compañía cuenta con un capital suscrito y pagado de \$. 280.000, el que ha sido aportado de la siguiente manera:

CAPITAL SOCIAL	280.000,00
HOLGUIN SALGADO CESAR	42.000,00
PACHECO HERVAS BOLIVAR	42.000,00
PACHECO HERVAS PEDRO	42.000,00
PACHECO SALAZAR BOLIVAR	133.000,00
HERVAS CHACÓN MARÍA	21.000,00

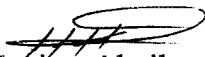
PRODICESA

Bolívar Pacheco H.

t. RESERVA LEGAL Y UTILIDAD DEL EJERCICIO

La Empresa presenta al 31 de diciembre del 2012 su Reserva Legal por \$. 17.011,81 y una utilidad de \$. 2837.60.

Atentamente;


Marina Abril
Contadora

