

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La empresa PRODUCTOS DIESEL DEL CENTRO S.A. PRODICESA preparó los estados financieros al 31 de diciembre del 2.014, considerando las normas contables y los principios pertinentes, así:

CAJA Y BANCOS

Según consta en el Balance General, al 31 de diciembre del año 2.014 la empresa disponía de \$. 3.407,90 en Caja y Bancos; de acuerdo al siguiente desglose:

11101	CAJA GENERAL	-	2.210,90
11101001	CAJA EFECTIVO	2.072,90	-
11101003	CAJA CHICA	138,00	-
11102	BANCOS NACIONALES	-	1.197,00
11102001	PRODUBANCO CTA.CTE.01080004022	635,59	-
11102003	PICHINCHA CTA.CTE.321790860-4	528,39	-
11102007	COOP.AHOR.OCIPSA 1800000117	33,02	-

En la Cta. Cte. N° 01080004022 del Produbanco, se manejan los fondos para cancelar mediante acreditación automática el pago de impuestos.

El la Cta. N° 3217908604 en el Banco del Pichincha nuestros clientes realizan los depósitos por la cancelación de las cuotas mensuales, se realizan pagos a proveedores, pago de sueldos, pagos a unifinsa, etc.

CARTERA DE CREDITOS-EXIGIBLE

Al 31 de diciembre se mantiene una cartera de \$. 335.879,77 por créditos vigentes que se han estado cobrando:

112	EXIGIBLE	-	-
11201	CLIENTES PRODICESA	-	97.554,01
11201001	CLIENTES PRODICESA	12.525,69	-
11201003	CLIENTES FACTORING	93.942,65	-
11201004	(-)PROVISION CTAS.INCOBRABLES	(45.035,88)	-
11201005	CLIENTES A COMISION	36.121,55	-
11202	CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	-	-
11203	ANTICIPO EMPLEADOS	-	-
11204	PRESTAMOS EMPLEADOS	-	-
11205	PRESTAMOS ACCIONISTAS	-	-
11206	VARIOS DEUDORES	-	238.325,76
11206168	ALVAREZ GUERRA WILMER TOBIAS	3.505,99	-
11206172	ZAPATA MATEUS MARIA AUGUSTA	20.487,28	-
11206173	MUÑOZ LLERENA ILMAR PATRICIO	9.836,16	-
11206177	TOAPANTA JAMI SEGUNDO PEDRO	46.199,64	-
11206178	DOMINGUEZ DOMINGUEZ MARIO VINICIO	80.157,02	-
11206180	CASTRO YUGCHA KLEBER STALIN	8.403,63	-
11206183	FUEL MONTENEGRO CARLOS ALFONSO	407,23	-
11206185	NAZATE MEDINA GIGLIANY GERMAN	150,00	-
11206187	SOLANO VILAÑA OLGER WILFRIDO	33.300,00	-
11206189	VILLAVICENCIO LOPEZ MANUEL OSWALDO	20,54	-
11206190	FAVICELA COLLAY MEDARDO GABRIEL	7.075,80	-
11206191	CEVALLOS FLORES CESAR OSWALDO	26.984,85	-
11206192	CHIMBO SISA ARMANDO	1.797,62	-
	TOTAL EXIGIBLE	-	335.879,77

Dentro del exigible tenemos casos de clientes que se encuentran en juicio por falta de pago entre ellos tenemos, Zapata María, Mario Domínguez, Carlos Fuel.

REALIZABLE

Al 31 de diciembre del 2014 se tiene un saldo de \$. 29.419,87 en la cuenta inventario Repuestos Vehículos.

113	REALIZABLE	-	-
11301	INVENTARIO MERCADERIAS	-	29.419,87
11301002	INVENTARIO REPUESTOS VEHICULOS	29.419,87	-
11302	ACTIVOS NO CORR. MANT. VENTA	-	-
	TOTAL REALIZABLE	-	29.419,87

Se realizó compra de repuestos a la empresa Vehicentro, para el arreglo de un vehículo de un cliente, que en el año 2015 se realizará la facturación.

PAGOS ANTICIPADOS

114	PAGOS ANTICIPADOS	-	-
11401	ANTICIPOS A PROVEEDORES	-	1.777,36
11401005	ANTICIPO SEGUROS	1.777,36	-
11402	PAGO ANTICIPADO IMPUESTOS	-	75.774,44
11402001	IMPUESTO RETENIDO RENTA	2.152,12	-
11402003	ANTICIPO IMPUESTO RENTA	6.998,67	-
11402006	CREDITO TRIBUTARIO RENTA	24.138,63	-
11402007	CREDITO TRIBUTARIO IVA	42.485,02	-
11403	PAGOS ANTICIPADOS VARIOS	-	-
	TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	-	77.551,80

El saldo que obtenemos en anticipo seguros es por el valor de la póliza de seguro total que se va devengando mensualmente.

PROPIEDADES Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2014 PRODICESA posee como propiedad, planta y equipo con lo siguiente:

12	ACTIVOS FIJOS	-	-
121	NO DEPRECIABLE	-	-
12101	TERRENOS	-	-
12102	OTROS ACTIVOS NO DEPRECIABLES	-	55,00
12102002	IMAGENES RELIGIOSAS	55,00	-
	TOTAL NO DEPRECIABLE		55,00
122	DEPRECIABLE	-	-
12201	INSTALACIONES	-	-
12202	VEHICULOS	-	(0,01)
12202001	VEHICULOS	1.414,19	-
12202002	(-)DEPACUM.VEHICULOS	(1.414,20)	-
12203	MUEBLES Y ENSERES	-	1.933,52
12203001	MUEBLES Y ENSERES	12.561,31	-
12203002	(-)DEP.ACUM.MUEBLES Y ENS.	(10.627,79)	-
12204	EQUIPO DE COMPUTACION	-	-
12204001	EQUIPO DE COMPUTACION	7.334,33	-
12204002	(-) DEP.ACUM.EQUIP.COMPUT.	(7.334,33)	-
12205	EQUIPO DE OFICINA	-	1.763,37
12205001	EQUIPO DE OFICINA	6.155,33	-
12205002	(-) DEP.ACUM.EQ.OFICINA	(4.391,96)	-
12206	PROGRAMAS DE COMPUTACION	-	1.000,00
12206001	PROG.COMPUTACION	4.573,36	-
12206002	(-) DEP.ACUM.PROG.COMPUT.	(3.573,36)	-
12207	MAQUINARIA Y EQUIPO	-	80,54
12207001	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.341,43	-
12207002	(-) DEP.ACUM.MAQ Y EQUIP.	(1.260,89)	-
12208	HERRAMIENTAS TALLER	-	1.069,82
12208001	HERRAMIENTAS TALLER	11.168,35	-
12208002	(-)DEP.ACUM.HERRAMIENTAS TALLE	(10.098,53)	-
	TOTAL DEPRECIABLE		5.847,24
	TOTAL ACTIVOS FIJOS		5.902,24

La depreciación es calculada utilizando el método de línea recta en función de la vida útil estimada de

los bienes y las tasas de depreciación están basadas en las disposiciones legales vigentes:

Muebles y Enseres 10%

Equipo de Computo 33%

ACTIVO DIFERIDO

PRODICESA presenta al 31 de diciembre del 2.014 en activo diferido el valor de \$. 80,86 que corresponde a:

14	ACTIVO LARGO PLAZO	-	-
141	INVERSIONES LARGO PLAZO	-	-
14101	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	-	80,86
14101002	CERTIF. APORTAC. COOP. OCIPSA	80,86	-

Al 31 de Diciembre del 2014 PRODICESA tiene en la cuenta N° 117 en la Cooperativa de Ahorro y Crédito CREDIMAS, el valor de \$ 80,86 en certificados de Aportación.

OBLIGACIONES CON EL PÚBLICO

PRODICESA al 31 de diciembre mantiene obligaciones con proveedores de bienes y servicios por el valor de \$ 438,23; distribuidos así:

211	PROVEEDORES NACIONALES	-	-
21101	PROVEEDORES DE BIENES	-	(234,06)
21101001	PROVEEDORES DE BIENES	(234,06)	-
21102	PROVEEDORES SERVICIOS	-	(204,17)
21102001	PROVEEDORES DE SERVICIOS	(204,17)	-
	TOTAL PROVEEDORES NACIONALES		(438,23)

CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2.014, mantenemos varias obligaciones generadas por la actividad normal de la empresa con, empleados, accionistas, IESS, SRI, Anticipo Clientes y Proveedores por el valor de \$. 169.311,75 distribuidas de la siguiente manera:

212	CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	-	-
21201	OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	-	(1.256,04)
21201002	RETENCION EN LA FUENTE	(722,57)	-
21201003	RETENCION DEL IVA	(533,47)	-
21202	OBLIGACIONES Y PROVISIONES SOC	-	(23.445,85)
21202002	APORTES IESS	(1.624,14)	-
21202004	FONDOS DE RESERVA	(607,93)	-
21202005	XIII SUELDO POR PAGAR	(605,19)	-
21202006	XIV SUELDO POR PAGAR	(406,57)	-
21202009	DIVIDENDOS POR PAGAR	(20.202,02)	-
21203	OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-
21204	OBLIGACIONES CON ACCIONISTAS	-	(138.295,40)
21204002	PACHECO SALAZAR BOLIVAR RENE	(55.295,40)	-
21204003	PACHECO HERVAS BOLIVAR MAURICI	(83.000,00)	-
21205	OBLIGACIONES CON TERCEROS	-	(4.611,84)
21205005	VEHICENTRO	(4.611,84)	-
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	-	(167.609,13)
213	CUENTAS POR PAGAR VARIAS	-	-
21303	ANTICIPO CLIENTES	-	-
21304	CUENTAS POR PAGAR VARIAS	-	(1.702,62)
21304008	SEGUROS COLONIAL	(1.416,13)	-
21304009	MASTERCARD	(286,49)	-
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR VARIAS	-	(1.702,62)

CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2014, los accionistas de la empresa mantienen el capital social con el valor de \$ 280.000,00 cabe indicar que desde el 31 de enero del 2014 el Sr. Bolívar Pacheco Salazar realizó una distribución de sus acciones para que todos los accionistas tengan igualmente la participación de 56.000 acciones cada uno.

RESERVA LEGAL Y RESULTADOS DEL EJERCICIO

PRODICESA al 31 de diciembre del 2014 mantiene una Reserva Legal de \$. 53.720,28 y obtuvo una pérdida de \$ 127.625,65, la pérdida es causada por la inactividad de la empresa.


.....
Dra. Marina Abril
CONTADORA

