

CARLOS ANDRADE CARRASCO E HIJOS, ANDELAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO ECONOMICO 2013

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía "Carlos Andrade Carrasco e Hijos, RUC 1890139503001 y domicilio principal en la ciudad Ambato, Provincia de Tungurahua en el Parque Industrial calle A y la 8 Tercera Etapa, constituida mediante Resolución de la Superintendencia de Compañías No. 93.5.1.1.031 en la Notaria Quinta del Cantón Ambato de fecha 21 de mayo de 1993, inscrita en El Registro Mercantil de la ciudad de Ambato el día 31 de mayo de 1993 bajo el registro No. 3.383 del Libro Repertorio. Su vigencia es hasta el 31 de mayo de 2033. Su objeto social es "Fabricación de Telas de Punto...".

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2013

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía "Carlos Andrade Carrasco e Hijos, Andelas Cía. Ltda.", se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y normas y Leyes legales expresas en Ecuador.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados son los dólares de los Estados Unidos de América.

Diferencia en Cambio Las Cuentas por Pagar en moneda extranjera son convertidas a Dólares de los Estados Unidos de América a la tasa representativa de mercado al momento de la adquisición, para el año 2013. La diferencia en cambio generada se registra en las cuentas de resultado.

Ajustes por aplicación Niifs La compañía Carlos Andrade Carrasco e Hijos, Andelas Cía Ltda., ajustó sus activos y pasivos monetarios y no monetarios para reconocer el efecto de la aplicación de Normas Internacionales de Información Financiera Completas, hasta el 31 de diciembre de 2013. Puesto que la Ley así lo establece.

CARLOS ANDRADE CARRASCO E HIJOS, ANDELAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO ECONOMICO 2013

Inversiones La Empresa "Carlos Andrade Carrasco e Hijos, Andelas Cía Ltda." Al cierre del ejercicio económico 2013 no presenta inversiones financieras en ninguna de las entidades financieras ni Bolsa de Valores.

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 84 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

Inventarios Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario (periódico, permanente) y su método de valoración es el Promedio Ponderado.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

Hay que informar que se ha aplicado la normativa de Niifs total a las cuentas de Propiedad Planta y Equipo.

Diferidos Están compuestos por gastos pagados por anticipado, en donde se registran seguros y mantenimientos amortizados a un (1) año, y activos diferidos originados principalmente en amortizados a (3) años y software a (3) años., Sin embargo por efecto de Niifs, y por política de aplicación, a partir del año 2013, el gasto seguros será contabilizado dentro del mismo ejercicio económico de contratación.

Provisión para Impuesto de Renta La provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de conciliación tributaria, aplicando a dicho valor la tarifa de impuesto vigente del 23% por el año gravable 2013, considerando además que se aplicó un valor por concepto de Reinversión de Utilidades (impuesto del 13%).

CARLOS ANDRADE CARRASCO E HIJOS, ANDELAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO ECONOMICO 2013

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales con empleados de la compañía.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

Cuentas de Orden Para este ejercicio económico la Compañía "Carlos Andrade Carrasco e Hijos, Andelas Cía. Ltda." No registra cuentas de orden.

NOTA No. 3 Análisis de varias cuentas.

CUENTA: 11202002 ANDRADE LASCANO CARLOS

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente a los siguientes conceptos:

Préstamo personal otorgado en el año 2007	897.00
Préstamo el 21 de agosto del 2012	600.00
Préstamo otorgado el 23/09/2013 con Ch. 904 Bco. Promérica	21.750,00
Préstamo otorgado el 02/10/2013 con Ch. 934 Bco. Promérica.	9.000,00
Saldo en contra por anticipos del mes de enero a diciembre Del 2013	27.009,91
Saldo final	59.256.91

CUENTA: 11202003 ANDRADE LASCANO EDGAR

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Préstamo personal para compra de bicicleta 2009	550.00
Préstamo personal 2009	1493.15
TOTAL CUENTA:	2.043.15

CUENTA: 11202004 ANDRADE LASCANO OSWALDO

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Préstamo año 2003 saldo	930.00
Préstamo año 2008	500.00
Préstamo año 2011	600.00
Saldo en contra por anticipos del mes de diciembre del 2013	4.468,67
TOTAL CUENTA:	6.498,67

CUENTA: 11202005 ANDRADE LASCANO RICARDO

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

CARLOS ANDRADE CARRASCO E HIJOS, ANDELAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO ECONOMICO 2013

Préstamo año 2001 saldo	718.40
Préstamo año 2008	480.00
Saldo en Contra por anticipos del mes de diciembre del 2013	568.50
Préstamo otorgado el 27/08/2013 CH. 845 Compra de vehículo para Gerencia de producción.	1.177.50
TOTAL CUENTA:	2.944.4

CUENTA: 1120206 CHAVEZ NARANJO CAMILA AUREOLA

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Anticipo por horas extras año 2013	2.200.00
Saldo en contra por anticipos del mes de diciembre del 2013	127.27
TOTAL CUENTA:	2.327.27

CUENTA: 11202007 FLORES ECHEVERRIA MONICA GENOVEVA

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Préstamo año 2005	80.00
Préstamo año 2007	90.00
TOTAL CUENTA:	170.00

CUENTA: 11202010 PAZMIÑO PEREZ EDGAR VICENTE

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Saldo de préstamo año 2013	386.29
TOTAL CUENTA:	386.29

CUENTA: 112020101 MORALES EDISON

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Saldo de préstamo año 2013	400.00
TOTAL CUENTA:	400.00

CUENTA: 11202014 AMANCHA G. WILSON G.

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Saldo de préstamo octubre año 2013	50.00
TOTAL CUENTA:	50.00

CUENTA: 11202062 ANDRADE LOPEZ ESTEBAN

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Saldo en contra por anticipos del mes de diciembre del 2013	191.37
TOTAL CUENTA:	191.37

CUENTA: 11202071 SALAS MANCHENO CARLOTA FABIOLA

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Varios anticipos pagados sin factura hasta el año 2012	2.816.05
--	----------

CARLOS ANDRADE CARRASCO E HIJOS, ANDELAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO ECONOMICO 2013

Anticipos por consumo de celular año 2013	628.63
TOTAL CUENTA:	3.444.68

CUENTA: 11202081 PALACIOS JUAN EDMUNDO

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Saldo de préstamo otorgado el 10 de octubre del 2013	400.00
TOTAL CUENTA:	400.00

CUENTA: 11202092 TUAPANTA SEGÚN DO ALBERTO

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Préstamo otorgado el 18 de noviembre del 2013	200.00
TOTAL CUENTA:	200.00

CUENTA: 11202126 VARGAS TORRES MAURICIO RUBEN

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Anticipo por horas extras año 2013	1.916.03
Saldo en Contra por anticipos del mes de diciembre del 2013	632.02
TOTAL CUENTA:	2.548.05

CUENTA: 11202131 PEÑAFIEL MIGUEL RAMIRO

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Préstamo otorgado el 13 de noviembre del 2013	200.00
TOTAL CUENTA:	200.00

CUENTA: 11202133 RAMIRO JAQUI

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Préstamo otorgado el 13 de diciembre del 2013	200.00
TOTAL CUENTA:	200.00

CUENTA: 11202136 CHUQUIANA LUIS

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Préstamo otorgado el 15 de noviembre del 2013	200.00
TOTAL CUENTA:	200.00

CUENTA: 11202137 MUZO EDGAR

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Saldo de préstamo otorgado el 14 de octubre del 2013	100.00
TOTAL CUENTA:	100.00

CUENTA: 11202151 HURTADO VICTOR

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Préstamo otorgado el 17 de Diciembre del 2013	200.00
TOTAL CUENTA:	200.00

CARLOS ANDRADE CARRASCO E HIJOS, ANDELAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO ECONOMICO 2013

CUENTA: 11202152 SANTAMARIA JOHN

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Saldo de préstamo otorgado el 26 de agosto del 2013	100.00
TOTAL CUENTA:	100.00

CUENTA: 11202153 ANGULO CAMILO

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Préstamo otorgado el 13 de Noviembre del 2013	500.00
TOTAL CUENTA:	500.00

CUENTA: 11202154 RIVERA ALBERTO

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Saldo de préstamo otorgado el 18 de octubre del 2013	200.00
TOTAL CUENTA:	200.00

CUENTA: 11202157 CARMEN CALERO

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Anticipo mes de noviembre por concepto de celular	90.03
Anticipo mes de diciembre por concepto de celular	92.97
Préstamo quirografario mes de septiembre y octubre 2012	189.92
Consumo y equipo de celulares correspondiente al 22/10/2012 21/11/2012	91.51
Consumo y equipo de celulares correspondiente del 22/11/2012 al 21/12/2012	240.58
TOTAL CUENTA:	705.01

CUENTA: 11202163 SALGADO DIEGO

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Saldo de préstamo otorgado el 14 de octubre del 2013	400.00
TOTAL CUENTA:	400.00

CUENTA: 11202165 TAPIA MIRIAM

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Saldo de préstamo otorgado el 10 de mayo del 2013	80.00
TOTAL CUENTA:	80.00

CUENTA: 11202166 MENA MILTON

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Saldo de préstamo otorgado el 10 de septiembre del 2013	100.00
TOTAL CUENTA:	100.00

CUENTA: 11202167 SANCHEZ MILTON

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Préstamo otorgado el 22 de julio del 2013	500.00
---	--------

CARLOS ANDRADE CARRASCO E HIJOS, ANDELAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO ECONOMICO 2013

Préstamo otorgado el 27 de agosto del 2013	150.00
TOTAL CUENTA:	650.00

CUENTA: 11202168 CHUQUITARCO LUIS

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Préstamo otorgado el 10 de Diciembre del 2013	300.00
TOTAL CUENTA:	300.00

CUENTA: 11202169 VELVA EDISON

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Préstamo otorgado el 14 de Noviembre del 2013	300.00
TOTAL CUENTA:	300.00

CUENTA: 11202171 BAYAS CARLOS

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Saldo de préstamo otorgado el 17 de Octubre del 2013	833.33
Saldo en Contra por anticipos del mes de diciembre del 2013	139.39
Factura No. 46474624 por la compra de 1 tablet	26.44
TOTAL CUENTA:	999.16

CUENTA: 11202172 LIZANO TATIANA

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Préstamo otorgado el 05 de Diciembre del 2013	200.00
TOTAL CUENTA:	200.00

CUENTA: 11202179 QUINTUÑA LUIS ANTONIO

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Anticipo de sueldo entregado el 10 de diciembre del 2013 CE. 29641	150.00
Anticipo de sueldo entregado el 20 de diciembre del 2013 CE. 29735	7.36
TOTAL CUENTA:	157.36

CUENTA: 11202181 QUINTUÑA EDUARDO

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Anticipo de sueldo entregado el 20 de diciembre del 2013 CE. 29731	7.36
TOTAL CUENTA:	7.36

CUENTA: 11204001 CUENTAS POR LIQUIDAR

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Valor que se paga a Tecnomega por la compra de proyectores 1 para andelas y otro como reembolso por la compra a la empresa Siderurgica Tungurahua, el mismo que se facturará en el año 2014. Factura tecnomega No. 660769.	734.00
TOTAL CUENTA:	734.00

CARLOS ANDRADE CARRASCO E HIJOS, ANDELAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO ECONOMICO 2013

CUENTA: 11209006 GORTAIRE JUAN ARQ.

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Préstamo realizado con transferencia No. 1186 del 30 de septiembre del 2013 de la cuenta Banco Pichincha Ahorros.	1.980,00
TOTAL CUENTA:	1.980,00

CUENTA: 11209009 BANCO PROMERICA FONDOS RETENIDOS.

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Valor retenido en el Banco Promérica según nota de débito No. 932 del 09 de octubre del 2013 por pérdida de cheque.	360.00
TOTAL CUENTA:	360.00

CUENTA: 11211023 ASESORA TECNICA EMPRESARIAL

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Saldos pendientes de facturar por concepto de celulares año 2013	1.733,62
TOTAL CUENTA:	1.733,62

CUENTA: 11211031 GARANTIAS CONTENEDORES

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Cheque de garantía No. 28 promerica importación kangwall 4	1000.00
Cheque de garantía No. 46 promerica importación kangwall 5	800.00
Cheque de garantía No. 82 Promerica pb01	1000.00
Cheque de garantía No. 1121 promerica importación kangwall 20	1.000,00
TOTAL CUENTA:	3.800,00

CUENTA: 11211067 WENDY MARSHALL

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Anticipo pagado por asesoría de inglés, cuenta liquidada en el 2014	150.00
TOTAL CUENTA:	150.00

CUENTA: 11211069 CANTABRIA VIAJES Y TURISMO CANTABRIATUR

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Anticipos pagados por adquisición de pasajes para viajes a Estados Unidos y Colombia en el año 2014.	1.411,20
TOTAL CUENTA:	1.411.20

CUENTA: 11211071 CHRISTIAN MORALES AGENTE ADUANERO

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Anticipo cancelado con fecha 02/10/2013 ND 1305 para liquidación de trámites aduaneros.	496.44
Valor enviado a Agente de Aduana para liquidación de importación según ND 31992395 del 27/12/2013	19.772,66
TOTAL CUENTA:	20.269.10

CUENTA: 11212015 SERGIO A. VILLACIS C.

CARLOS ANDRADE CARRASCO E HIJOS, ANDELAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO ECONOMICO 2013

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

ANTICIPO A HONORARIOS PROFESIONALES POR EL CIERRE DE CONTABILIDAD DEL AÑO 2004. PAGADO CON COMPRA DE 1 COMPUTADORA CON FECHA.	721.95
Adelanto de honorarios profesionales por contabilidades desde el año 2003.	1.100,00
TOTAL CUENTA:	1.821,95

CUENTA: 11212028 MARIA SUSANA CABEZAS

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

POR ANTICIPO POR COMPRA DE REPUESTOS (no trajeron la factura) SEGÚN NOTA DE DEBITO NO. 7681230 DEL 30/08/2011 CONTRA EL BANCO DEL PICHINCHA AHORROS.	1.800,00
TOTAL CUENTA:	1.800,00

CUENTA: 11212037 KCTEX INTERNACIONAL

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Anticipos pagados por adquisición de hilo Kctex 22 según ND 6210332 girado contra la cuenta Banco Pichincha el 27/12/2013.	10.000,00
TOTAL CUENTA:	10.000,00

CUENTA: 11213038 HUGO GUERRERO

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Cheque 657 produbanco 6974 05/06/2006	300.00
Cheque 892 produbanco 7268 19/09/2006	800.00
Cheque 985 produbanco 7393 08/11/2006	300.00
Anticipo entregado al Dr. Hugo Guerrero para gestiones de cobranza a clientes valores entregados:	
TOTAL CUENTA:	1.400.00

CUENTA: 11213056 MAQUINA DMS

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

21/12/2007 transferencia pichincha por 2.500,00 euros a usd. 1.46	3.647.50
23/01/2008 transferencia pichincha por 5.780,00 euros a usd. 1.47	8.496.60
Costo de envío.	392.50
17/01/2008 Transferencia internacional por usd. 4.000,00 máquina de laboratorio	4.000,00
Transferencias hechas a quimicolours para la compra de 1 máquina tinturadora y una máquina de laboratorio. Estos valores nunca devolvieron ni tampoco enviaron los equipos.	
TOTAL CUENTA:	16.536.60

CUENTA: 11213065 DR. FERNANDO ESPINOZA DE LOS MONTEROS

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

CARLOS ANDRADE CARRASCO E HIJOS, ANDELAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO ECONOMICO 2013

TRANSFERENCIA ENVIADA EL 08/09/2011 AL DR. FERNANDO ESPINOZA DE LOS MONTEROS VALOR ABONO COMO ANTICIPO HONORARIOS PROFESIONALES POR TRAMITE LEGAL EN RECUPERACION DE CARTERA DEL CLIENTE CARLOS TERAN DE LA CIUDAD DE IBARRA. NO ENTREGA DOCUMENTO.	200.00
TOTAL CUENTA:	200.00

CUENTA: 11213066 SISTEMA CONTABLE ICOMS

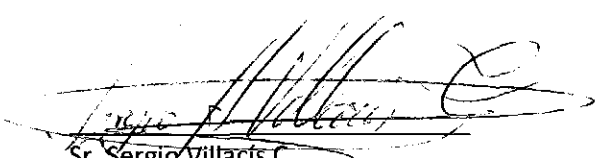
Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

ANTICIPO CH. 49 BCO. PROMERICA 31/05/2012 COMPROB. 13027	500.00
ANTICIPO CH. 118 BCO. PROMERICA 03/08/2012 COMPROB. 13096	1.000,00
ANTICIPO CH. 119 BCO. PROMERICA 07/08/2012 COMPROB. 13097	1.000,00
ANTICIPO CH. 195 BCO. PROMERICA 15/10/2012 COMPROB. 13173	1.500,00
VALORES ENTREGADOS COMO ANTICIPO A ICOMS POR COMPRA DE UN SISTEMA CONTABLE. ESTA EMPRESA NO ENTREGA DOCUMENTO DE RESPALDO Y EL SISTEMA HASTA ESTA FECHA NO ESTA TERMINADO NI ENTRA EN FUNCIONAMIENTO.	
TOTAL CUENTA:	4.500,00

CUENTA: 11213071 NUÑEZ JORGE DR.

Esta cuenta refleja el saldo correspondiente al siguiente detalle:

Anticipo cancelado con fecha 09/07/2013 efectivo No. 28286. Valor anticipado para búsqueda de registro de marca	100.00
Valor anticipado con fecha 18/09/2013 con CH. No. 899 para registro de marca PMA.	350.00
TOTAL CUENTA:	450.00


 Sr. Sergio Villacís C.
 CONTADOR GENERAL