

GONZALEZ VEGA “EL MOTOR” CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2012

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía González Vega El Motor Cia. Ltda. Con domicilio en la ciudad de Ambato – Ecuador, en las calles Camino el Rey s/n y Av. El Rey, constituida mediante Resolución de la Superintendencia de Compañías número 99.5.1.1.173, el 22 de diciembre de 1999 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 1, anotado con el N° 1.768 del libro Repertorio de 1.999. Su vigencia es hasta el 31 de diciembre de 2050. Su objeto social es “Compra, venta, importación, distribución y comercialización de motores nuevos y/o usados para automotores, Compra venta, importación, distribución y comercialización de repuestos, accesorios, partes y piezas para vehículos”.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2012

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía González Vega El Motor Cía. Ltda., se ciñen a las Normas Internacionales de Información Financiera, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y normas legales expresadas en el Ecuador.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balances y Estado de Resultados es el dólar de los estados Unidos de Norte América.

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 60 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, cuyo valor es muy insignificante, se refiere a préstamos o anticipos a empleados.

Inventarios Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario permanente y su método de valoración promedio.

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

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Valorizaciones y Provisiones Propiedades, planta y equipo La compañía prácticamente no tiene activos fijos, los vehículos se encuentran a valor de mercado por su reciente adquisición.

Proveedores.- Corresponde a los valores por cancelar a proveedores de Inventarios, en nuestro caso en su mayoría a la propietaria de la Marca a la que representamos como es BOSCH.

En cuanto a las obligaciones financieras, ésta corresponde a un préstamo en el banco Pichincha, otorgado para 18 meses, el cual vence en octubre de 2013.

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

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

NOTA No. 3 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Asciende a \$ 186.816.80 y está conformado por:

Caja Tarjetas de Crédito	\$ 1.551.70
Caja Cheques Posfechados	\$ 102.823.80
Bancos Cuentas de Ahorros	\$ 31.137.68
Cooperativa Cuenta de Ahorro	\$ 13.216.79
Inversiones menores a 60 días	\$ 38.086.83

NOTA No. 4 Inversiones

Inversión, póliza Unifinsa	\$ 84.302.31
----------------------------	--------------

Nota. Se registra por su capital y los intereses al vencimiento.

Nota No. 5 Deudores

Clientes	\$ 255.241.36
Anticipos y Avances	\$ 865.73

NOTA No. 6 Inventarios

Al 31 de diciembre de 2012 se presenta la siguiente conformación del Inventario:

Inventario de bienes no producidos por la sociedad \$ 314.987.43

NOTA No. 7 Propiedades, Planta y Equipos

Muebles y Enseres	\$ 2.462.15
Maquinaria y Equipos	\$ 995.89
Equipos de Computación	\$ 6.916.28
Equipo de Oficina	\$ 742.83
Vehículos, Equipos de Transporte	\$ 38.124.43

NOTA No. 8 Obligaciones financieras

Banco Pichincha	\$ 20.164,36
Total obligaciones financieras	\$ 20.164,36

NOTA No. 9 Proveedores

Nacionales	\$ 328.501,19
------------	---------------

NOTA No. 10 Cuentas por Pagar

Impuesto a la Renta	\$ 33.746.56
Retenciones por Pagar	\$ 9.560.51
Al IESS	\$ 2.155.97
Otras Cuentas por Pagar	\$ 35.206.37
Anticipo Clientes	\$ 1.379.55

NOTA No. 11 Obligaciones Laborables

Beneficios a Empleados	\$ 12.775.87
------------------------	--------------

Participación Trab. Por Pagar	\$ 24.304.65
-------------------------------	--------------

NOTA No. 12 Patrimonio

Capital Suscrito y Pagado	\$ 50.000.00
---------------------------	--------------

Reserva Legal	\$ 22.099.91
---------------	--------------

Reserva Facultativa	\$200.00.00
---------------------	-------------

NOTA No. 13 Ingresos Operacionales

Ingresos por ventas	\$2.316.115.86
---------------------	----------------

NOTA No. 14 Gastos de administración y ventas

Sueldos y Salarios	\$ 111.756.64
--------------------	---------------

Aportes a la Seguridad Social	\$ 21.015.88
-------------------------------	--------------

Beneficios Sociales e Indemn.	\$ 14.541.43
-------------------------------	--------------

Gasto Planes de Beneficios Emp.	\$ 3.482.25
---------------------------------	-------------

Honorarios Coms. Dietas PN	\$ 3.452.92
----------------------------	-------------

Publicidad	\$ 11.451.70
------------	--------------

Comisiones:	\$ 1.903.74
-------------	-------------

Combustibles	\$ 3.966.80
--------------	-------------

Transporte	\$ 1.421.56
------------	-------------

Suministros y Materiales	\$ 4.711.93
--------------------------	-------------

Deprec. Prop. Planta y Equipo	\$ 7.624.92
-------------------------------	-------------

Gasto Deterioro y Prov. Incob.	\$ 21.269.67
--------------------------------	--------------

Otros	\$ 49.694.55
-------	--------------

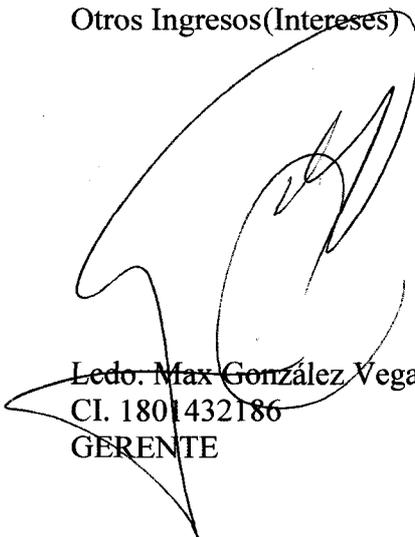
TOTAL	\$ 263.142.87
--------------	----------------------

NOTA No. 19 Gastos Financieros

Intereses	\$ 2.404.96
Comisiones	\$ 4.443.92

NOTA No. 20 Ingresos no Operacionales

Otros Ingresos(Intereses)	\$ 7.489.21
---------------------------	-------------



Ledo. Max González Vega
CI. 1801432186
GERENTE



Dra. Carmen Guerrero Aldás
RUC. 1803078607001
CONTADOR