

# GONZALEZ VEGA "EL MOTOR" CIA. LTDA.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 2015

### 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 2015

### 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 expresas 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.

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 la compañía Tecnova S.A. y Robert Bosch S.A.

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 \$ 199.269.91 y está conformado por:

Caja Tarjetas de Crédito	\$ 1.796.05
Caja Fuerte	\$ 16.830.00
Bancos Cuentas de Ahorros	\$ 29.942.70
Cooperativa Cuenta de Ahorro	\$ 25.707.33
Inversiones menores a 60 días	\$ 124.993.83

### NOTA No. 4 Inversiones

Inversión, póliza Unifinsa	\$ 105.124.59
----------------------------	---------------

### Nota No. 5 Deudores

Cuentas por cobrar no relacionados	\$ 425.422.98
Cuentas por cobrar relacionados	\$ 30.617.51
Anticipos y Avances	\$ 11.823.22

## NOTA No. 6 Inventarios

Al 31 de diciembre de 2015 se presenta la siguiente conformación del Inventario:

Inventario de bienes no producidos por la sociedad \$ 579.536.75

## NOTA No. 7 Propiedades, Planta y Equipos

Muebles y Enseres	\$ 11.292.15
Maquinaria y Equipos	\$ 4.391.22
Equipos de Computación	\$ 9.083.93
Equipo de Oficina	\$ 742.83
Vehículos, Equipos de Transporte	\$ 69.380.84

## NOTA No. 8 Proveedores

Nacionales \$ 48.4262.59

Son valores a pagar a proveedores nacionales por las compras de mercadería

## NOTA No. 9 Cuentas por Pagar

Impuesto a la Renta	\$ 33.245.96
Retenciones por Pagar	\$ 8.371.59
Al IESS	\$ 3.144.23
Otras Cuentas por Pagar	\$ 17.894.06
Anticipo Clientes	\$ 1.374.72

## NOTA No. 10 Obligaciones Laborables

Beneficios a Empleados	\$ 20.722.75
Participación Trab. Por Pagar	\$ 32.730.79

## NOTA No. 11 Patrimonio

Capital Suscrito y Pagado	\$ 100.000.00
Reserva Legal	\$ 45.310.11
Reserva Facultativa	\$ 350.000.00

## NOTA No. 12 Ingresos Operacionales

Ingresos por ventas	\$ 2.746.580.10
---------------------	-----------------

## NOTA No. 13 Gastos de administración y ventas

Son los gastos ordinarios en los que se ha incurrido para generar las ventas y para la puesta en marcha de la empresa.

Sueldos y Salarios	\$ 158.829.51
Aportes a la Seguridad Social	\$ 29.487.07
Beneficios Sociales e Indemn.	\$ 17.132.92
Gasto Planes de Beneficios Emp.	\$ 8.341.75
Honorarios Coms. Dietas PN	\$ 9.169.02
Publicidad	\$ 7.444.14
Comisiones:	\$ 1.258.44
Combustibles	\$ 7.444.14
Seguros y Reaseguros	\$ 6.900.37
Gastos de Viaje	\$ 19.654.36
Transporte	\$ 1.503.88
Arrendamiento operativo	\$ 15.145.08

Mantenimiento y Reparaciones	\$ 178.526.16
Gastos de gestión	\$ 19.654.36
Suministros y Materiales	\$ 10.419.67
Deprec. Prop. Planta y Equipo	\$ 13.633.89
Gasto Deterioro y Prov. Incob.	\$ 4.538.60
Prov. Jub. Patronal y Desahucio	\$ 40.379.96
Otros	\$ 2.636.60
TOTAL	\$ 552.099.92

## NOTA No. 14 Gastos Financieros

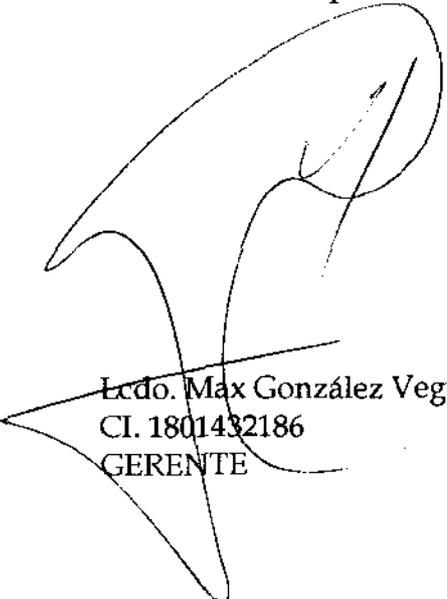
Comisiones \$ 9.310.72

Este valor se da por las comisiones bancarias en las ventas con tarjetas de crédito y demás gastos bancarios.

## NOTA No. 15 Ingresos no Operacionales

Otros Ingresos \$ 102.738.70

Este valor corresponde a intereses financieros en inversiones y otros ingresos.



Lcdo. Max González Vega  
CI. 1801432186  
GERENTE



Dra. Carmen Guerrero Aldás  
RUC. 1803078607001  
CONTADOR