

GONZALEZ VEGA “EL MOTOR” CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 2017

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía González Vega El Motor Cia. Ltda. Con domicilio en la ciudad de Ambato – Ecuador, en la Av. Atahualpa 539 y los Incas, 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 2017

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. Con un valor residual del 5%

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 y Gastos, 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 \$ 112.378.14 y está conformado por:

Caja Tarjetas de Crédito	\$ 2.048.36
Caja Fuerte	\$ 9.500.00
Bancos Cuentas de Ahorros	\$ 19.501.12
Cooperativa Cuenta de Ahorro	\$ 6.447.52
Inversiones menores a 60 días	\$ 46.481.85
Fondos de Inversión	\$ 28.399.29

NOTA No. 4 Inversiones

La compañía mantiene inversiones con las siguientes instituciones y valores:

Inversión Póliza Mutualista Pichincha	\$ 122.927.22
Inversión Póliza Coop. Cámara de Comercio de Ambato	\$ 65.000.00

Nota No. 5 Deudores

Los deudores corresponden a los Clientes que se encuentran pendientes de pago al 31 de diciembre y presentan los siguientes saldos:

Cuentas por cobrar no relacionados	\$ 473.086.68
------------------------------------	---------------

Cuentas por cobrar relacionados	\$ 3.366.92
Anticipos y Avances	\$ 18.786.18

NOTA No. 6 Inventarios

Al 31 de diciembre de 2017 se presenta la siguiente conformación del Inventario:

Inventario de bienes no producidos por la sociedad	\$ 784.799.58
(-) Provisión Inventarios a VNR	- \$ 10.316.74

La compañía realizó el cálculo de deterioro de inventario, generando un gasto por este concepto de \$ 1.977.23

NOTA No. 7 Propiedades, Planta y Equipos

Los bienes que generan beneficios futuros y que mantiene la compañía, son los siguientes:

Muebles y Enseres	\$ 20.943.68
Maquinaria y Equipos	\$ 25.136.79
Equipos de Computación	\$ 20.371.70
Equipo de Oficina	\$ 4.139.13
Vehículos, Equipos de Transporte	\$ 108.221.28
(-) Dep. Acumulada	- \$ 52.394.95

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO \$ 126.417.63

En el ejercicio 20178 se vendió la camioneta Toyota Hilux 1BC1782 cuyo costo en libros es de \$ 27.670.53 y se adquirió la camioneta Toyota Hilux color blanco, por un valor de \$ 33.026.79.

NOTA No. 8 Proveedores

Son valores a pagar a proveedores nacionales por las compras de mercadería y otros gastos y son como detallamos a continuación:

Tecnova S.A.	\$ 363.606.68
Robert Bosch S.A. Ecuabosch	\$ 27.417.32

Karcher Ecuador S.A.	\$ 9.645.67
Hoteles Florida C.A.	\$ 1.039.94
Corporación Favorita S.A.	\$ 2.313.98
Otros Proveedores en menor cuantía	\$ 1.855.07

TOTAL PROVEEDORES \$ 405.878.66

NOTA No. 9 Cuentas y Documentos por Pagar

Son las obligaciones que la compañía mantiene con clientes por anticipos que tienen vencimiento a corto plazo, cuyo saldo al final del periodo es:

Pasivos por Impuestos Diferidos	\$ 369.40
Coac Cámara de Comercio Ambato	\$ 30.000.00
Multas Empleados	\$ 84.50
Otras Cuentas por Pagar	\$ 13.219.95
Anticipo Clientes	\$ 5.717.92

TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS \$ 49.391.77

NOTA No. 10 Obligaciones Laborables

Son los valores que se encuentran pendientes de pago a empleados por sueldos y beneficios, y son como constan a continuación:

Sueldos por pagar	\$ 10.204.66
XIII Sueldo	\$ 1.341.74
XIV Sueldo	\$ 2.062.50
Vacaciones	\$ 5.065.38
Aportes IESS por Pagar	\$ 3.499.10
Préstamos IESS por Pagar	\$ 482.86

15% Participación Trabajadores	\$ 58.682.90
--------------------------------	--------------

Fondos de Reserva por Pagar	\$ 47.78
-----------------------------	----------

TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	\$ 81.386.92
-------------------------------------	---------------------

NOTA No. 11 Impuestos por Pagar

Son las obligaciones por impuestos corrientes pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas que vencen a corto plazo y que al 31 de diciembre constan de la siguiente manera:

Liquidación del IVA por pagar	\$ 5.801.67
-------------------------------	-------------

Impuesto a la renta por Pagar	\$ 70.383.78
-------------------------------	--------------

Retenciones IVA por Pagar	\$ 3.855.33
---------------------------	-------------

Retenciones Renta por Pagar	\$ 2.977.62
-----------------------------	-------------

TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	\$ 83.018.40
----------------------------------	---------------------

NOTA No. 12 Pasivos no Corrientes

Son las provisiones laborales que tienen vencimientos mayores a un año, al cerrar el año 2017 los saldos fueron como siguen:

Provisión Jubilación Patronal	\$ 67.808.45
-------------------------------	--------------

Provisión Por Desahucio	\$ 37.325.84
-------------------------	--------------

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$ 105.134.29
----------------------------------	----------------------

NOTA No. 13 Patrimonio

Al cierre del ejercicio económico, el patrimonio de la compañía, se presenta de la siguiente manera:

Capital Suscrito y Pagado	\$ 100.000.00
---------------------------	---------------

Reserva Legal	\$ 45.310.11
Reserva Facultativa	\$ 350.000.00
Aportes Futuras Capitalizaciones	\$ 200.000.00
Resultado Proveniente de Adop. Niifs	\$ - 6.915.74
Resultado del Ejercicio	\$ 262.152.68
<hr/>	
TOTAL PATRIMONIO	\$ 950.547.04

NOTA No. 14 Distribución de Utilidades

El resultado del ejercicio se distribuye de la siguiente manera, previo a la decisión de la Junta General:

Utilidad del Ejercicio	\$ 391.219.36
15% Participación Trabajadores	\$ 58.682.90
Impuesto a la Renta	\$ 70.383.78
<hr/>	
UTILIDAD REPARTIBLE	\$ 262.152.68

NOTA No. 15 Ingresos

Los siguientes son los ingresos operacionales y no operacionales que ha tenido la empresa en el periodo:

Ventas	\$ 3.552.249.77
Dev. y Descuentos en Ventas	\$ 262.755.94
Ingresos no Operacionales	\$ 42 132.92
<hr/>	
TOTAL INGRESOS	\$ 3.332.626.75

NOTA No. 16 Costos y Gastos

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

Costo de Ventas \$ 2.458.495.79

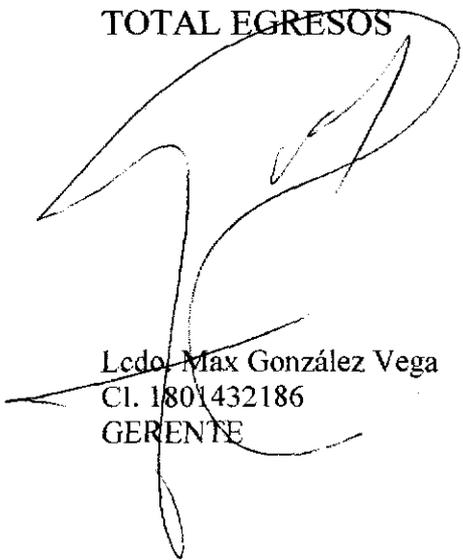
Gasto de Venta \$ 151.564.79

Gastos Administrativos \$ 310.438.64

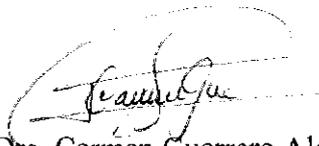
Gastos Financieros \$ 16.636.69

Otros Gastos \$ 4.271.48

TOTAL EGRESOS \$ 2.941.407.39



Lcdo. Max González Vega
CI. 1801432186
GERENTE



Dra. Carmen Guerrero Aldáz
RUC. 1803078607001
CONTADOR