

RENOVALLANTA S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Al 31 de Diciembre 2012)

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES NOTAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas para la presentación de los estados financieros de la compañía.

1. Los estados financieros de la compañía son elaborados en dólares estadounidenses y preparados bajo Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Efectivos y equivalentes del efectivo

Se considera los saldos de los bancos, y equivalentes de efectivos:

Caja Chicas	3,100.18
Efectivo no depositado	1,540.35
Produhanco	77,707.61
Pichincha	63,952.32
Bolivariano	6,746.56
Total Equivalentes de efectivo	153,047.02

2. Documentos y cuentas por cobrar clientes Relacionados

NATIONAL TIRE EXPERT S.A.	157,226.62
SEGURILLANTA S.A.	88,775.86
TECNICENTRO DEL AUSTRO S.A.TEDASA	319,181.99
TECNIGUAY -TECNI. GUAYAQUIL SA	141,082.53
TECNILLANTA S.A.	157,863.23
CUENTAS POR COBRAR CONTINENTAL	482.99
ACCIONISTAS CTAS POR COBRAR	1,438.37
TOTAL RELACIONADAS	866,051.59

El 54% de las ventas de la empresa son efectuadas con partes relacionadas.

3. Documentos y cuentas por cobrar clientes No Relacionados

A continuación se detalla el movimiento contable de la cuenta clientes no relacionados:

CLIENTE	SALDO AL 31/12/2012
ANGLO ECUATORIANA CUENCA	21,212.08
BARBA MONTATIXE MAYRA DEL CARMEN	459.84
BONILLA PAREDES HUGO XAVIER	707.38
BRODMEN S.A.	55,055.00
CARDENAS TIPANTA PAUL EDWAR	2,586.28
CASTILLO CONDE LUIS ALONSO	1,555.07
CENTRO AUTOMOTRIZ GUSTAVO MOYA BACA CIA LTDA	1,273.80
CENTROBANCORP S.A.	17,801.16
COMERCIAL ACEBO CIA. LTDA	998.00
COMERCIAL GUERRON	48,452.81
COMPANIA TROLEBUS	859.11
CONCERROAZUL S.A.	47,831.27
CONTINENTAL TIRE ANDEAN REGION S.A.	68,156.57
CONTINENTAL TIRE ANDINA S.A.	3,447.60
DISTRILLANTA S.A.	83,025.99
DURAN CASTRO FELIPE EDMUNDO	652.56
EMPRESA MUNICIPAL DE ASEO DE CUENCA	1,084.35
ENDARA MONCAYO JORGE ANIBAL	147.13
ESCOBAR RIVERA ANDRES	5,795.64
FLORES TORRES SERGIO FRANCISCO	2,340.56
GALEAS VERDEZOTO LOURDES YADIRA	500.00
GALLEGOS FRANCO MIGUEL ANGEL	41,748.40
GATIA CARRASCO NARDELIA ERNESTINA	102.42
GRUPO EXTREMO	602.78
GUERRON ROMO VICTOR HUGO	8,405.02
HARO LLANTA	18,012.40
HIERDOIZA CRESPO CONSTRUCCIONES S.A.	9,451.81
HOLCIM ECUADOR S.A.	9,824.49
LLANTAS EXPRESS S.A. LEXPSA	1,959.32
LLASHA VIVANCO PEDRO DAVID	-188.80
LOPEZ BONILLA RUBEN ARQUIMIDES	47.63
LOPEZ WILLIAN WILFRIDO	3,788.66
MORENO SAMANIEGO SIXTO ROSALINO	527.68
MOVILLANTA SERV. GENERAL C.I.LTDA	8,365.69
MONTRICENTRO	31.89
NEUMATICOS K Y M	4,155.97
NOLIVOS ALMEIDA LEONARDO ANIBAL	7,014.55
NORILLANTAS CIA LTDA	68,751.88
ORTEGA FABRICIO	508.67
PEÑAHERRERA YANEZ LUIS ALBERTO	26,465.93
RAMOS LEONIDAS	590.51
RECORLLANTA	18,134.83
ROMAN HERMANOS CIA.LTDA	52,631.77
ROSERO JOHNNY	34,774.83
ROMERO RUBEN	92.19
RUEDA GARANTIZADA RUEDAGAR CIA. LTDA.	6,082.90
S.A IMPORTADORA ANDINA S.A.LA	499,766.95
SANTANA GARCIA ROQUE LEONARDO	13,245.19
SEMAYARI CIA. LTDA.	62,567.27
SERRANO BUEN DIA GABRIEL	274.75
SUPERI GRIC	8,925.91

TECFARONI S.A.	48,326.81
TOAQUIZA GAVILANEZ NORMA PATRICIA	99.25
TRANSPORTES NOROCCIDENTAL CIA LTDA.	15,863.76
VAREA SEBASTIAN	991.52
TOTAL	1,335,847.25

4. Inventarios

Al 31 de diciembre comprenden:

Materia Prima:

BANDAS DE RODAMIENTO	945,624.37
CUSHUN GUN (AZUL/ROJO)	56,731.33
RELLENO (MINESTRUDE)	8,962.48
BANDA OBSOLETA	1,201.80
VC PRECIO BANDAS DE RODAMIENTO	-14,658.26
VC PRECIO CUSHUM GUN (AZUL/ROJO)	-5,761.65
VC PRECIO RELLENO	-567.00
CARCASA	16,117.04
VC PRECIO CARCASA	3,095.92
TOTAL	1,010,746.03

Producto terminado:

INV. CAMIONETA CONVENCIONAL SERVICIOS	5,335.32
INV. CAMIONETA CONVENCIONAL BLANCAS	622.34
INV. CAMIONETA RADIAL SERVICIOS	7,963.34
INV. CAMIONETA RADIAL BLANCAS	1,202.25
INV. CAMION CONVENCIONAL SERVICIOS	9,096.73
INV. CAMION CONVENCIONAL BLANCAS	2,490.20
INV. CAMION RADIAL SERVICIOS	41,145.38
INV. CAMION RADIAL BLANCAS	10,346.15
INV. NEUMATICOS INDUSTRIALES SERVICIOS	411.89
VC CAMBIO DE STANDARD PROD. TERMINADO	-10,702.11
TOTAL	67,911.49

Repuesto y herramientas:

COMBUSTIBLES	1,468.30
DEFENSAS	6,693.14
ENVELOPES	46,217.97
HERRAMIENTAS	34,202.86
PARCHES	5,728.66
PESAS	113.73
PRODUCTOS QUIMICOS	5,272.23
MATERIALES PUBLICIDAD	6.72
PRODUCTOS VARIOS	10,333.08
REPUESTOS	31,174.49
SEGURIDAD INDUSTRIAL	1,233.95
TUBOS	20,565.52
MATERIALES DE MANTENIMIENTO	1,124.40
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	1,937.80
TOTAL	166,072.85

5. Propiedades Planta y Equipo

A continuación se detalla el movimiento al 31 de diciembre 2012:

	Saldo Al 31 de diciembre del 2010, base NIS	Adiciones NIS	Saldo al 1 de enero del 2011 base NIS	Adiciones	Retiros y Bajas	Transferencias	Saldo al 31 de diciembre del 2011	Adiciones	Retiros y Bajas	Saldo Al 31 De diciembre Del 2012
	US\$	US\$		US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$
Teneres	35,572.70	150,022.54	187,595.24				187,595.24			187,595.24
Edificios	537,033.00	21,782.35	608,796.25	367,485.00			976,281.31	1,564.78		978,256.99
Máquina y equipos	786,304.73	91,121.98	705,173.05	489,039.15			1,194,212.20	178,285.03		1,372,497.83
Equipo de oficina y Maquinas Enseres	35,991.74		35,991.74	27,697.02			54,678.76	4,234.43		68,913.19
Equipos de Computación	30,810.65		30,810.65	32,282.64			70,173.29	2,587.75	2,741.67	70,419.57
Vehiculos	343,080.99	35,485.42	173,376.91	14,580.90	-21,000.00		166,975.41	50,477.09	33,567.34	189,685.16
	1,538,904.71	122,138.63	1,759,043.34	832,073.87	-27,060.00	0.00	2,654,107.21	245,846.18	39,609.01	2,870,354.38
Depreciación Acumulada	1,072,044.53	105,826.43	546,218.49	-150,888.24	5,243.24		697,661.40	-173,213.25	32,235.47	820,639.13
	564,859.88	647,965.86	1,212,824.94	775,387.83	-21,846.75	0.00	1,966,365.81	74,732.93	7,373.54	2,033,726.29
Activos en tránsito	250,592.00		250,592.00	125,017.46	385,609.45		0.01	393,297.92		393,297.92
	821,451.88	647,965.86	1,469,416.94	904,404.49	-407,469.61	0.00	1,966,366.82	469,030.85	7,373.54	2,427,023.13

6. Cuentas y Documentos por Pagar

Las cuentas y documentos por pagar comprenden:

NOMBRE	VALOR
Proveedores Nacionales	88,738.98
Proveedores del Exterior:	
VIPAL	706,961.68
LAMINADOS	426,152.49
MATTEUZZI	58,904.92
COMERCIO DE EQUIPAMENTOS	21,576.51
CENTRAL MARKETING	49,875.00
MYRES TIRE SUPPL	10,032.75
TOTA PROVEEDORES AL EXTERIOR	1,273,503.35

7. Aumento de capital

Durante el año 2012 se aumentó el capital por la suma de 590.018.73 mediante la capitalización de utilidades del 2011.

El capital de la compañía suscrito al 31 de diciembre 2012 por \$ 1.203.403.41 representado por 1.203.403 acciones ordinarias de valor nominal de USD \$ 1 cada uno. La escritura de aumento de capital fue registrada en el Registro Mercantil con 21 de diciembre 2012-

8. Aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera por primera vez.

La compañía prepara los estados financieros en base a NIIF a partir del 1 de enero del 2012, se establece el año 2011 como periodo de transición.

A continuación se presenta la conciliación del patrimonio del 1 de enero al 31 de diciembre del 2011:

	REGISTROS NEC	EFFECTOS 2010	DEBE	HABER	TOTAL EFFECTOS NIIF	REGISTROS NIIF
ACTIVOS						
CORRIENTE						
Efectivo y equivalente de efectivo	841,050					841,050
Cuentas por cobrar						
Dudores comerciales	1,047,010					1,047,010
Accionistas y partes relacionadas	650,087					650,087
Activos por impuestos corrientes	5,289					5,289
Otros Activos no financieros	85,323					85,323
Menos: Estimación de deterioro en cuentas por cobrar	-150,000					-150,000
	1,637,709					1,637,709
Inventarios	1,138,620					1,138,620
Activos no corrientes disponibles para la venta		7,353			7,353	7,353
Total de activos corrientes	3,617,379					3,624,732
Propiedades, vehículos y equipos - neto						

Terrenos	36,573	156,023			156,023	192,596
Inmuebles	954,528	28,570		6,807	21,762	976,290
Maquinaria y equipo	1,285,343	-91,132			-91,132	1,194,211
Muebles, enseres y equipos de computación	134,850					134,850
Vehículos	130,592	35,475	10		35,485	166,077
Software contable	36,286					36,286
D depreciación acumulada	-1,223,485	509,487	16,340		525,926	-697,659
Amortización acumulada	-6,048					-6,048
	1,348,839					1,996,604
Cuentas por cobrar- largo plazo	4,293					4,293
Activo por impuestos diferidos		6,355	270		6,625	6,625
TOTAL ACTIVOS	4,970,311	652,131	16,619	6,807	661,943	5,632,254
			9,812			
PASIVOS						
CORRIENTES						
Otros pasivos financieros	60,102					60,102
Cuentas por pagar comerciales	1,946,312					1,946,312
Cuentas por pagar accionista y parte relacionada	30,214					30,214
Pasivos por impuestos corrientes	69,596					69,596
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	196,023					196,023
Otros pasivos no financieros	30,791					30,791
Total cuentas por pagar	2,333,038					2,333,038
Reserva para jubilación patronal	50,460	28,887		1,225	30,112	80,572
Reserva para desahucio	6,262	-4,336	1,926		-6,262	
Otros pasivos financieros	242,106					242,106
Pasivos por impuestos diferidos		123,522		2,523	126,045	126,045
TOTAL DE PASIVOS	2,631,866					2,781,761
PATRIMONIO						
Capital Suscrito	613,385					613,385
Reserva Legal	213,394					213,394
Reserva de Capital	789,367	-789,367			-789,367	
Resultados acumulados						

Resultados acumulados	722,299					722,299
Adopción por primera vez de las NIIF		1,293,426		7,989	1,301,415	1,301,415
TOTAL PATRIMONIO	2,338,445					2,850,493
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4,970,311	652,131	1,926	11,736	661,943	5,832,254

MARIANA VILLAMARIN

MARIANA VILLAMARIN

CC. 1716430457

CONTADORA GENERAL