

RENOVALLANTA S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013

Renovallanta S.A. fue constituida en 1944, cuya actividad principal es Renovación de cubiertas de caucho.

Los estados financieros estas preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera y son llevados en dólares estadounidenses.

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre comprende:

	2013
CAJA CHICA	4,150.18
EFECTIVO NO DEPOSITADO	853.68
CXC CUSTODIO COBRANZAS	0.00
	<hr/> 5,003.86
BANCOS	
BANCO PICHINCHA CTA.	258,337.37
BANCO PRODUBANCO CTA	248,018.73
BANCO BOLIVARIANO CTA	8,432.46
	<hr/> 514,788.56

NOTA 2. CLIENTES

Se presenta los siguientes saldos al 31 de diciembre:

	2013
CORRIENTE	2,049,915.49
Vencido de:	
0-30 DIAS	298773.6
31-60 DIAS	64780.22
61-90 DIAS	1164.6
MAYOR A 120 DIAS	182658.94
	<hr/> 2,597,292.85
TOTAL CARTERA	1

1. Incluye las ventas que se efectúa con partes relacionadas en términos y condiciones iguales que a terceros:

	2013
NATIONALTIRE EXPERTS S.A	326,541.67
SEGURILLANTA S.A	97,314.60
TECNICENTRO DEL AUSTRO S.A.TEDASA	497,012.20
TECNIGUAY -TECNI. GUAYAQUIL SA	189,794.42
TECNILLANTA S.A.	111,950.30
CONTINENTAL TIRE ANDEAN REGION S.A	1,518.62
CONTINENTAL TIRE ANDINA S.A.	316.18
NORLLANTAS CIA LTDA	109,156.76
	<hr/>
	1.333.604.75

Las cuentas comerciales clientes están medidas al costo amortizable por lo que incluyen a un interés implícito de 2420.61

NOTA 3. CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES

Corresponde a préstamos otorgados a los empleados:

	2013
PRESTAMOS EMPLEADOS	2,094.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES	<hr/>
	6,256.50 1
	<hr/>
	8,350.50

1. Créditos que se les concede a los trabajadores, los mismos que son descontados a tres meses mediante rol de pago.

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR MISCELANEOS

	2013
RECLAMOS A TERCEROS	8,245.00
SEGUROS	2,310.75
CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	243,200.78 a)
CTAS. POR COBRAR ALICIA PORTILLA	0.00
ANTICIPO CARCASEROS	0.00
ANTICIPO PROVEEDORES	7,921.76 b)
	<u>261,678.29</u>

a) La siguiente cuenta se compone por lo siguiente:

DEP PROTESTADO COMERCIAL GALARZA	3,349.23
DEP PROTESTADO JHONNY ROSERO	2,147.99
DEP PROTESTADO JHONNY ROSERO	2,147.99
COMERCIAL GUERRON	16,054.54
NATIONAL TIRE EXPERTS S.A	55,497.39
TECNIGUAY -TECNI. GUAYAQUIL SA	163,880.65
ZAMBRANO VELEZ LIMBER ISMAEL	122.99
	<u>243,200.78</u>

El cliente National Tire Experts mantiene una deuda la misma que se llegó a un acuerdo de cancelar de forma mensual de acuerdo a la tabla de amortización que es capital más interés.

Tecniguay cancela en forma mensual el capital más interés de acuerdo a la tabla de amortización.

b) Anticipo proveedores son créditos otorgados a proveedores con el propósito de agilizar la compra de materia prima, se detalla la siguiente conformación:

	2013
INEN	11.00
PRONACA	266.59
CENTENO TOAPANTA SEGUNDO	300.00
MATTEUZZI	2,875.91
COMERCIALIZ. LLANTAS UNIDAS INTERN.	4,468.26
	<u>7,921.76</u>

NOTA 5. INVENTARIO

Al 31 de diciembre comprende:

	2013
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS	1,434,079.27 1
INVENTARIO DE PRODUCTO TERMINADO	129,322.26 2
INVENTARIOS OTROS	255,982.08
IMPORTACIONES EN TRANSITO	131,141.93
	<u>1,950.525.54</u>

1 Inventario de Materias Primas:

	2013
BANDAS DE RODAMIENTO	1,300.836.10
CUSHUN GUN (AZUL/ROJO)	102,488.07
RELLENO (MINESTRUDE)	24,474.07
BANDA OBSOLETA	841.41
CARCASA	5,439.62
	<u>1,434.079.27</u>

2 Inventario de Producto Terminado:

	2013
INV. CAMIONETA CONVENCIONAL SERVICIOS	1.096.23
INV. CAMIONETA CONVENCIONAL BLANCAS	174.29
INV. CAMIONETA RADIAL SERVICIOS	14,229.44
INV. CAMIONETA RADIAL BLANCAS	8,507.03
INV. CAMION CONVENCIONAL SERVICIOS	8,060.49
INV. CAMION CONVENCIONAL BLANCAS	26.478.74
INV. CAMION RADIAL SERVICIOS	52.364.92
INV. CAMION RADIAL BLANCAS	30.647.41
INV. NEUMATICOS INDUSTRIALES SERVICIOS	450.12
INV. NEUMATICOS INDUSTRIALES BLANCAS	346.65
VC. CAMBIO DE STANDARD PROD. TERMINADO	-13,201.06
INV. LLANTAS NUEVAS OTRAS MARCAS	168.00
	<u>129.322.26</u>

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se detalla el movimiento de planta y equipo durante los años 2012 y 2013:

	<u>Saldo al 31 de diciembre del 2011</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Retiros y Bajas</u>	<u>Saldo al 31 De diciembre Del 2012</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Retiros y Bajas</u>	<u>Saldo al 31 dic 2013</u>	<u>Tasa anual de Depre-ciación</u>
	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$		%
Terrenos	192.595,24			192.595,24	0,00	0,00	192.595,24	
Edificios	976.291,31	1.964,29		978.255,60	56.705,24		1.034.960,84	5
Maquinaria y equipos	1.194.212,20	176.285,63		1.370.497,83	575.169,81		1.945.667,64	10
Equipo de oficina y Mubles Enseres	64.678,76	4.231,43		68.910,19	10.841,68	-892,00	78.859,87	10
Equipos de Computacion	70.173,29	2.987,75	-2.741,67	70.419,37	17.365,83		87.785,20	33
Vehículos	166.076,41	60.477,09	36.867,34	189.686,16	0,00	0,00	189.686,16	20
	2.664.027,21	245.946,19	39.609,01	2.870.364,39	660.082,56	-892,00	3.529.554,95	
Depreciación Acumulada	-697.661,40	171.213,26	32.235,47	-836.639,19	186.590,79	550,07	1.022.679,91	
	1.966.365,81	74.732,93	-7.373,54	2.033.725,20	473.491,77	-341,93	2.506.875,04	
Activos Disponible para la venta				7.353,47			7.353,47	1
	1.966.365,82	468.030,85	-7.373,54	2.041.078,67	473.491,77	-341,93	2.514.228,51	

Activos que la empresa mantiene disponibles para la venta: Maquinaria 3806.00 y Vehículo 3548.00.

NOTA 7. PRESTAMOS

La compañía adquirió un préstamo el mismo que tiene como garantía industrial un vehículo y maquinaria:

	PORCION CORRIENTE	PORCION A LARGO PLAZO	TOTAL
CORPORACION NACIONAL FINANCIERA			
Pagaderos en cuotas mensuales de acuerdo a la tabla de amortización con una tasa 9,06%	63.157,92	115.789,40	178.947,32

NOTA 8. CUENTAS y DOCUMENTOS POR PAGAR

Comprende al 31 de diciembre:

	2013
PROVEEDORES NACIONALES	200.929.68
PROVEEDORES AL EXTERIOR	1.400.386.20 a)
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	<u>1.008.633.98 b)</u>
	2.609.949.86

a) Proveedores al exterior se conforma de la siguiente manera:

VIPAL	972.198,58
LAMINADOS	421.195,64
MATTEUZZI SRL	430.87
MOHAWK RUBBER SALES - 0003	5.372.81
CENTRAL MARKETING INC - 0005	<u>1.188,30</u>
	1.400.386.20

b) CONTINENTAL ANDINA TIRE.- la empresa adquiere materia prima para la producción (banda Contitred), la misma que se cancela a 120 días plazo.

	2013
TECNICENTRO DEL AUSTRO S.A.TEDASA	278.49
TECNILLANTA S.A.	32,614.61
CONTINENTAL TIRE ANDINA S.A.	<u>975,740.90</u>
	1,008,634.00

NOTA 9. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

IMPUESTO A LA RENTA	39,256.13
UTILIDADES TRABAJADORES	<u>247,112.09</u>
	286,368.22

NOTA 10. PASIVO NO CORRIENTE

PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	128,937.39
PTMO. CORPORACION FINANCIERA NACIONAL	115,789.40
	<u>244,726.79</u>

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS 119.184.27

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS 119.184.27

SEGURIDAD SOCIAL
BENEFICIOS SOCIALES

2013

20.893,53 a)
52.618.44 b)
73.511.97

a) INCLUYE:

APORTE PERSONAL	7.020,28
APORTE PATRONAL	9.151,46
FONDOS DE RESERVA	4.721,79
	<u>20.893,53</u>

b) INCLUYE:

VACACIONES	28.867,46
DECIMO TERCERO	5.932,65
DECIMO CUARTO	17.818,33

Impuesto al Valor Agregado IVA 28.182.27, Retenciones en la Fuente 11.784.24, Otras Cuentas por Pagar 5.705.79

NOTA 12. OTROS PASIVOS CORRIENTES

RESERVA PARA JUBILACION PATRONAL	88.604.95
RESERVA PARA DESAHUCIO	34.574.28
OTRAS PROVISIONES	<u>57.432.31</u>
	180.611.54

Trabajadores activos de 10 a 15 años de servicio 49.434.95 y trabajadores menor 10 años 39.170.00

NOTA 13. CAPITAL SUSCRITO

Renovallanta tiene un capital suscrito de 1.203.403.41 que está representado por 1.203.403.41 acciones a un valor nominal de \$1.00 registradas en el registro mercantil en Quito a los 21 días de diciembre.

NOTA 14. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos por actividades ordinarios al 31 de diciembre son:

	2013
VENTAS BRUTAS	15.609.255.29
DESCUENTO EN VENTAS DE FACTURACION	-2,980,683.37
DESCUENTO DE CUMPLIMIENTO	-1,099,488.72
	<u>11,529,083.20</u> 1

1. Se detalla los ingresos por línea de negocio:

CAMIONETA CONVENCIONAL	516,986.54
CAMIONETA RADIAL	1,289,639.25
CAMION CONVENCIONAL	1,433,723.15
CAMION RADIAL	8,151,306.48
NEUMATICOS INDUSTRIALES	49,673.99
OTRAS VENTAS	87,753.79
	<u>11,529,083.20</u>

NOTA 15. COSTO DE PRODUCCION Y VENTAS

Los costos de producción y ventas al 31 de diciembre 2013:

	2013
COSTO VENTA CAMIONETA CONVENCIONAL	392,252.51
COSTO VENTA CAMIONETA RADIAL	943,987.27
COSTO VENTA CAMION CONVENCIONAL	1,041,390.12
COSTO VENTA CAMION RADIAL	5,662,231.72
COSTO VENTA NEUMATICOS INDUSTRIALES	28,998.09
COSTO VENTAS OTROS	66,662.04
VC. PRECIO MP IMPORTADA	147.916.56
VC. MANO DE OBRA DIRECTA	44.618.85
VC. GASTO VARIABLE	-70.245.56
VC. GASTO FIJO	-56.112.96
OTROS	-3,491.12
	<u>8.198.207.52</u>

NOTA 16. GASTOS DE VENTAS

Los gastos de ventas al 31 de diciembre están distribuidos por los siguientes rubros:

	2013
VENTAS	
SUELDOS	57,719.15
HORAS EXTRAS 100%	85.53
HORAS EXTRAS 50%	201.76
DECIMO TERCER SUELDO	8,629.38
DECIMO CUARTO SUELDO	1,941.04
FONDO DE RESERVA	6,070.85
APORTE PATRONAL SECAP-IECE	12,581.65
JUBILACION PATRONAL	1,427.58
DESAHUCIO	1,000.29
BONOS CUMPLIMIENTO OBJETIVOS	42,276.05
OTROS BENEFICIOS	3,632.08
CAPACITACION	1,530.80
COMEDOR	2,314.04
SEGURO VIDA/HOSPITALIZACION	1,075.44
INDUMENTARIA DE TRABAJO	
UNIFORMES	828.99
SUMINISTROS Y EQUIPOS DE OFICINA	1,544.98
SUMIN. Y MAT. DE COMPUTACION	263.28
FORMULARIOS PREIMPRESOS	1,122.37
GASTOS DE COMPUTACION	3,945.20
LICENCIA SOFTWARE	806.40
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	442.44
OTROS MATER. DE MTTTO	100.20
COMUN. (TELEX TELEF. CORREO)	9,489.90
PUBLICACIONES Y SUSCRIPCIONES	3.013.29
GASTOS BANCARIOS	2.65
SERVICIOS CONTRATADOS	2,136.75
SEGURIDAD Y VIGILANCIA	4,649.25
ALIMENTACION Y HOSPEDAJE	9,656.94
PEAJES	43.00
VIAJES	2,842.50
MOVILIZACION	1,049.84
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	7,878.91
GASTOS DE VEHICULOS	8,031.04
CORREOS Y COURIER	1,137.40
SEGUROS GENERALES	3,244.91

IMPUESTOS GENERALES	302.93
DEPRECIACION	14,371.31
ARRIENDO VEHICULO	6,662.76
OTROS GASTOS	456.32
TAC 1% ASISTENCIA TECNICA	115,356.85
PEAJES (G. DEDUCIBLE)	286.05
PUBLICIDAD.- MATERIAL PUBLICIDAD	149,591.98
	489,753.26

NOTA 17. GASTOS DE LOGISTICA

Los gastos de logística al 31 de diciembre están distribuidos por los siguientes rubros:

LOGISTICA	2013
SUELDOS	51,062.71
HORAS EXTRAS 100%	9,684.63
HORAS EXTRAS 50%	13,698.18
BONIFICACION NOCTURNA	376.30
VACACIONES	0.00
DECIMO TERCER SUELDO	7,055.20
DECIMO CUARTO SUELDO	2,981.19
FONDO DE RESERVA	4,074.74
APORTE PATRONAL SECAP-IECE	10,286.45
JUBILACION PATRONAL	2,594.22
DESAHUCIO	2,260.85
BONOS DE RESPONSABILIDAD	112.99
BONOS CUMPLIMIENTO OBJETIVOS	7,060.04
BONOS DE MOVILIZACION	1,820.00
OTROS BENEFICIOS	9,589.43
CAPACITACION	1,983.81
COMEDOR	11,284.37
ASISTENCIA MEDICA	0.00
SEGURO VIDA/HOSPITALIZACION	223.95
INDUMENTARIA DE TRABA.UNIFORMES	2,249.27
SUMINISTROS Y EQUIPOS DE SEGURIDAD	440.00
SUMINISTROS Y EQUIPOS DE OFICINA	2,856.74
SUMIN.Y MAT. COMPUTACION	240.13
FORMULARIOS PREIMPRESOS	10,760.89
GASTOS DE COMPUTACION	2,938.33
LICENCIA SOFTWARE	3,455.36
MANTENIM. Y REPARACIONES	1,508.32
OTROS MATERIALES DE MAN.	335.49
COMUN.(TELEX TELEF.CORREO)	8,288.39

SERVICIOS CONTRATADOS	8,696.77
SEGURIDAD Y VIGILANCIA	8,449.15
ALIMENTACION Y HOSPEDAJE	10,615.88
PEAJES	9,359.89
MOVILIZACION	2,520.38
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	45,691.01
GASTOS DE VEHICULOS	18,122.72
CORREOS Y COURIER	1,568.01
SEGUROS GENERALES	19,382.69
IMPUESTOS GENERALES	0.00
DEPRECIACION	16,855.65
OTROS GASTOS	2,433.53
FLETES VARIOS	8,072.04
READECUACION OFICINA	150.93
ARRIENDO	2,382.00
	<hr/>
	323,522.63

NOTA 18. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los gastos de administración al 31 de diciembre están distribuidos por los siguientes rubros:

	2013
OTROS BENEFICIOS	1,211.68
SEGURO DE VIDA HOSPITALARIO	340.45
ALIMENTACION Y HOSPEDAJE	6,130.29
COMEDOR	2,237.62
GASTOS DE COMPUTACION	1,431.62
SERVICIOS CONTRATADOS	5,803.13
HONORARIOS	136,559.71
SEGURIDAD Y VIGILANCIA	3,683.59
VIAJES	13,423.77
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2,224.19
GASTOS DE VEHICULOS	3,968.43
CAPACITACION	224.19
MOVILIZACION	1,061.42
SEGUROS GENERALES	2,240.94
DEPRECIACION	9,922.94
OTROS GASTOS	425.67
CORREOS Y COURIER	462.82
GASTOS VEHICULOS	44.50
COMUN. (TELEX TELEF. CORREO)	6,604.14
SUMINISTROS Y EQUIPOS DE SEGURIDAD	
SUMINISTROS Y EQUIPOS DE OFICINA	737.03

FORMULARIOS PREIMPRESOS	82.48
GASTOS DE COMPUTACION	713.33
LICENCIA SOFTWARE	806.40
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	502.64
PUBLICACION Y SUSCRIPCIONES	232.20
UNIFORMES	324.00

201,399.18

2013

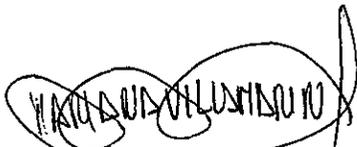
SUELDOS	82,983.06
HORAS EXTRAS 100%	2,713.88
HORAS EXTRAS 50%	6,865.61
BONIFICACION NOCTURNA	344.97
VACACIONES	0.00
DECIMO TERCER SUeldo	9,724.75
DECIMO CUARTO SUeldo	2,659.00
FONDO DE RESERVA	6,852.55
APORTE PATRONAL SECAP-IECE	14,176.14
JUBILACION PATRONAL	1,901.60
DESAHUCIO	1,223.03
BONOS CUMPLIMIENTO OBJETIVOS	20,737.91
OTROS BENEFICIOS	6,955.45
CAPACITACION	2,013.30
COMEDOR	6,115.42
SEGURO VIDA/HOSPITALIZACION	120.00
INDUM.DE TRABAJO UNIFORMES	2,001.75
SUMINISTROS Y EQUIPOS DE SEGURIDAD	96.75
SUMINISTROS Y EQUIPOS DE OFICINA	5,442.66
SUMINISTROS Y MAT. COMPUTACION	172.72
FORMULARIOS PREIMPRESOS	1,685.50
GASTOS DE COMPUTACION	5,560.84
LICENCIA SOFTWARE	5,068.04
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	798.28
OTROS MAT. DE MANTENIMIENTO	129.77
COMUN.(TELEX TELEF.CORREO)	6,577.77
PUBLICACION Y SUSCRIPCIONES	805.20
GASTOS BANCARIOS	186.40
SERVICIOS CONTRATADOS	19,254.08
HONORARIOS PROFESIONALES	10,172.30
SEGURIDAD Y VIGILANCIA	6,124.51
ALIMENTACION Y HOSPEDAJE	4,234.44

VIAJES	2,577.14
MOVILIZACION	5,707.44
CORREOS Y COURIER	1,459.39
SEGUROS GENERALES	2,000.75
IMPUESTOS GENERALES	43,875.09
DEPRECIACION	5,380.96
OTROS GASTOS	2,910.86
READECUACION OFICINA	25.74
PROVISION CUENTAS DUDOSAS	46,946.40
ARRIENDO	1,548.30
BONO MOVILIZACION	0.00
	<hr/>
	346,129.75

NOTA 19. FLETES

Los gastos de fletes al 31 de dic 2013:

	2013
FLETES CUENCA	26,259.48
FLETES AMBATO	12,795.50
FLETES GUAYAQUIL	22,119.95
FLETES MANTA	64.00
FLETES LATACUNGA	400.00
FLETES MACHALA	184.00
FLETES TULCAN	14,597.82
FLETES RIOBAMBA	10,975.50
FLETES SANTO DOMINGO	2,000.00
FLETES LOJA	9,904.60
FLETES QUITO	35,808.43
	<hr/>
	135,109.28



LCDA. MARIANA VILLAMARIN RIVERA

CONTADORA GENERAL

RENOVALLANTA S.A.