

T e - R - C e E C U A T O R I A N A S . A .

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

T e - R - C e E C U A T O R I A N A S . A ., se constituyó en el Ecuador, según Escritura el 3 de Julio de 1969, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Primera del cantón Guayaquil con fecha 13 de diciembre de 1970.

OBJETO SOCIAL: La Empresa se dedica a la venta al por mayor y menor de partes y piezas electrónicas.

PLAZO DE DURACION: La Compañía tiene actual existencia Jurídica y su plazo social concluye el 29 de Agosto del 2019.

DOMICILIO: Junín 511 y Escobedo, Guayaquil - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Guayaquil con RUC: 0990044074001.

2. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2013, se han aplicado principios y políticas contables y criterios de valoración.

2.1 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2013 el detalle es el siguiente:

CAJA:		US\$.	790.00
Caja Chica - Oficina	US\$.	740.00	
Caja Chica - Almacén		<u>50.00</u>	
BANCOS:			96.073,45
Banco del Pacifico		63.716,96	
Banco Pichincha		8.774,92	
Banco Bolivariano		<u>23.581,57</u>	
TOTAL		US\$.	<u><u>96.863.45</u></u>

2.2 DEUDORES VARIOS

Un resumen de las cuentas por cobrar es como sigue:

Deudores Comerciales	US\$.	32.195,91	
Prestamos al Personal		7.881,33	
Ctas. Por Cobrar - Interior		<u>10.613,42</u>	
TOTAL	US\$.		<u>50.690,66</u>

2.3 INVENTARIOS

Un resumen de Inventarios al 31 de Diciembre del 2013, es el siguiente:

Mercaderías No Producidas por la Empresa

Importaciones	US\$.	208.577,35	
Compras Locales		9.279,51	
Importaciones en Transito		<u>36.783,44</u>	
TOTAL	US\$.		<u>254.640,30</u>

2.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los movimientos del costo y depreciación, por el año terminado al 31 de Diciembre del 2013, fueron como sigue:

		SALDOS		TRANS-	SALDOS
		31/12/2012	ADICIONES	FERENCIAS	31/12/2013
Terrenos	US\$.	<u>146.510,10</u>		-	<u>146.510,10</u>
Edificios		507.965,10		-	507.965,10
Instalaciones		22.170,36	1.177,64	-	23.348,00
Muebles y Enseres		10.500,00		-	10.500,00
Equipos de Oficina		19.690,47	1.532,86	-	21.223,33
Equipo de Computación		45.885,35	4.702,54	-	50.587,89
Vehiculos		<u>37.568,87</u>	<u>550,00</u>	-	<u>38.118,87</u>
TOTAL	US\$.	643.780,15	7.963,04	-	651.743,19
Menos:					
Depreciación Acumulada		-92.564,35	-21.259,10	-	<u>-113.823,45</u>
VALOR NETO	US\$.				<u>537.919,74</u>

3. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio, y que es como sigue:

3.1 CUENTAS POR PAGAR - CORRIENTE

El saldo de estas cuentas al 31 de Diciembre del 2013, es como sigue.

Préstamos Quirografarios - Hipotecarios	US\$.	1.854,50	
Beneficios Sociales por Pagar		6.936,03	
Cuentas por Pagar - Interior		6.907,36	
Cuentas por Pagar - Exterior		4.673,57	
Impuesto Renta - EE		479,29	
15% Participación Utilidades		<u>1.027,90</u>	
TOTAL			US\$. <u>21.878.65</u>

3.2 IMPUESTO POR PAGAR

El saldo de los Impuesto por Pagar al año terminado al 31 de Diciembre del 2013, es como sigue.

Retenciones Por Pagar	US\$.	79,41	
Impuesto al valor Agregado		3.308,76	
Impuesto Renta - Cía		<u>10.927,47</u>	
TOTAL			US\$. <u>14.315.64</u>

3.3 CUENTAS POR PAGAR - NO CORRIENTES

El saldo de estas cuentas al 31 de Diciembre del 2013, es como sigue.

Jubilación Patronal	US\$.	200.407,78	
Desahucio		<u>49.857,31</u>	
TOTAL			US\$. <u>250.265.09</u>

3.4 IMPUESTO A LA RENTA - CÍA

Conciliación de Impuestos

Utilidad antes Participación trabajadores	US\$.	6.852,69	
Menos:			
15% Participación Trabajadores		- <u>1.027,90</u>	
		5.824,79	
Mas:			
Ajustes por gastos No Deducibles		<u>43.845,51</u>	
UTILIDAD GRAVABLE			49.670.30
IMPUESTO A LA RENTA - 22%			<u>10.927.47</u>

4. CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de la Compañía está conformado al 31 de Diciembre del 2013 por US\$. 4.000 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US\$. 0.20 c/u.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Los estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales incluyen: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente.



Ing. Margarita Coello
Gerente