

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 2014

(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 2014, se han aplicado principios y políticas contables y criterios de valoración.

2.1 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2014 el detalle es el siguiente:

CAJA:		US\$.	790.00
Caja Chica - Oficina	US\$.	740.00	
Caja Chica - Almacén		<u>50.00</u>	
BANCOS:			83.457,41
Banco del Pacifico		54.788,33	
Banco Pichincha		11.154,28	
Banco Bolivariano		<u>17.514,80</u>	
TOTAL		US\$.	<u><u>84.247,41</u></u>

2.2 DEUDORES VARIOS

Un resumen de las cuentas por cobrar es como sigue:

Deudores Comerciales	US\$.	36.649,82	
Prestamos al Personal		2.724,67	
Ctas. Por Cobrar - Interior		<u>8.760,88</u>	
TOTAL	US\$.		<u>48.135.37</u>

2.3 INVENTARIOS

Un resumen de Inventarios al 31 de Diciembre del 2014, es el siguiente:

Mercaderías No Producidas por la Empresa

Importaciones	US\$.	219.322,28	
Compras Locales		4.212,89	
Importaciones en Transito		<u>114.094,04</u>	
TOTAL	US\$.		<u>337.629.21</u>

2.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los movimientos del costo y depreciación, por el año terminado al 31 de Diciembre del 2014, fueron como sigue:

		SALDOS		TRANS-	SALDOS
		31/12/2013	ADICIONES	FERENCIAS	31/12/2014
Terrenos	US\$.	<u>146.510,10</u>		-	<u>146.510,10</u>
Edificios		507.965,10		-	507.965,10
Instalaciones		23.348,00	76,38	-	23.424,38
Muebles y Enseres		10.500,00	828,15	-	11.328,15
Equipos de Oficina		21.223,33	790,00	-	22.013,33
Equipo de Computación		50.587,89	800,91	-	51.388,80
Vehiculos		<u>38.118,87</u>		-	<u>38.118,87</u>
TOTAL	US\$.	651.743,19	2.495,44	-	654.238,63
Menos:					
Depreciación Acumulada		-113.823,45	-21.500,61	-	-135.324,06
VALOR NETO	US\$.				<u>518.914,57</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 2014, es como sigue.

Préstamos Quirografarios - Hipotecarios	US\$.	1.632,07	
Beneficios Sociales por Pagar		7.366,25	
Cuentas por Pagar - Interior		10.256,80	
Impuesto Renta - EE		333,18	
Impuesto Renta - Cía		<u>10.582,59</u>	
TOTAL	US\$.		<u>30.170.89</u>

3.2 IMPUESTO POR PAGAR

El saldo de los Impuesto por Pagar al año terminado al 31 de Diciembre del 2014, es como sigue.

Retenciones Por Pagar	US\$.	250,60	
Impuesto al valor Agregado		<u>3.189,39</u>	
TOTAL	US\$.		<u>3.439.99</u>

3.3 CUENTAS POR PAGAR - NO CORRIENTES

El saldo de estas cuentas al 31 de Diciembre del 2014, es como sigue.

Jubilación Patronal	US\$.	214.380,76	
Desahucio		<u>52.224,04</u>	
TOTAL	US\$.		<u>266.604.80</u>

3.4 IMPUESTO A LA RENTA - CÍA

Conciliación de Impuestos

Perdida del Ejercicio 2014	US\$.	-15.703,56	
Mas:			
Ajustes por gastos No Deducibles			<u>41.240,87</u>
UTILIDAD GRAVABLE			<u>25.537.31</u>

DETERMINACION DEL IMPUESTO FISCAL AÑO 2015	US\$.		<u>10.176.83</u>
---	--------------	--	-------------------------

4. CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de la Compañía está conformado al 31 de Diciembre del 2014 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