

BALANCE GENERAL

NEUMATICOS Y CADENAS NEUMAC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVIDAD PRINCIPAL DE LA EMPRESA

La actividad principal de Neumaticos y Cadenas Neumac S.A. es la venta al por mayor y menor de repuestos y maquinaria hidráulica; y construcción, ensamblaje, mantenimiento y reparación de equipos oleo hidráulicos.

Efectivo en caja y bancos y equivalentes de efectivo.

El efectivo en caja bancos y equivalentes de efectivo están conformados de la siguiente manera:

CAJA CHICA QUITO	500.00
CAJA CHICA GUAYAQUIL	270.00
BCO. GUAYAQUIL CTA.CTE. 580114-3	13,826.79
BCO. GUAYAQUIL AHORROS 581877-5	51,718.41
BCO. PICHINCHA CTA.CTE. 30346571-04	32,119.48
TERRABANCK N A CTACTE 121533606	2,422.37
CHEQUES PROTESTADOS GIRADOS	863.65
INVERSIONES MULTIFONDO	28,676.09
<hr/>	
TOTAL	130,396.79

En inversiones multifondo constituye una póliza de acumulación con vencimiento a 32 días a una tasa del 2.06%

Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar están conformados de la siguiente manera:

CLIENTES CREDITO CORRIENTE	618,824.73
CLIENTES TARJETAS DE CREDITO	393.44
PRESTAMOS A EMPLEADOS	4,099.57
ANTICIPO VIAJES EMPLEADOS	345.20
GARANTIAS	3,191.97
ANTICIPOS PROVEEDORES INTERNACIONALES	34,926.87
CHEQUES POS FECHADOS CXC	3,332.00
RESERVA CUENTAS INCOBRABLES	(67,507.68)
PROVISION COSTO AMORTIZADO CUENTAS POR COBRA	(5,444.53)
<hr/>	
TOTAL	592,161.57

Las cuentas por cobrar clientes representan facturas por venta de productos hidráulicos y venta de mantenimiento, con vencimiento a 60 días y no generan intereses.

Inventarios

Al 31 de diciembre los inventarios consisten de lo siguiente:

INVENTARIO EQUIPOS	292,277.25
INVENTARIO REPUESTOS Y ACCESORIOS	349,771.00
INVENTARIO OTROS	16,329.00
<hr/>	
TOTAL	658,377.25

Activos por impuestos

Al 31 de diciembre los activos por impuestos estan conformados de la siguiente:

IVA EN COMPRAS	4,030.78
RETENCION IVA	145.28
IVA EN IMPORTACIONES	18,953.25
CREDITO TRIBUTARIO	9,797.37
IVA EN GTOS IMPORTACIONES	443.47
RETENCIONES EN LA FUENTE 2011	437.41
RETENCION EN LA FUENTE 2012	23,637.66
ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	16,049.49
TOTAL	73,494.71

Propiedad planta y equipo

Al 31 de diciembre la Propieda planta y equipo esta constituida de lo siguiente:

MAQUINARIA Y EQUIPOS	66,111.29
MUEBLES Y ENSERES	21,738.84
EQUIPO DE OFICINA	27,773.26
VEHICULOS	97,583.45
ACTIVO FIJO EN LEASING (VEHICULOS)	90,932.61
(-) DEPREC. ACMLDA. MAQ. Y EQ.	(28,032.01)
(-) DEPREC. ACMLDA. MBLES Y ENS.	(12,612.94)
(-) DEPREC. ACMLDA. EQPO. OFICINA	(27,676.29)
(-) DEPREC. ACMLDA. VEHICULO	(59,513.03)
(-) DEP. ACUMULADA ACTIVO FIJO LEASING (VEHI	(43,033.62)
TOTAL	133,271.56
TOTAL ACTIVO	1,587,701.88

Obligaciones bancarias corto plazo:

BANCO DE GUAYAQUIL LEASING	(17,524.91)
TOTAL	(17,524.91)

Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar:

PROVEEDORES DEL EXTERIOR	(335,107.24)
PROVEEDORES NACIONALES	(2,749.57)
CUENTAS POR PAGAR DINERS	(2,776.94)
INTERES IMPLICITO CUENTAS POR PAGAR	4,423.82
20010104 EMPLEADOS	
DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	(1,856.00)
DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	(3,127.88)
15% UTILIDADES POR PAGAR	(32,093.28)
20010105 VALORES POR PAGAR VARIOS	
FONDO DE RESERVA POR PAGAR	(495.35)
APORTE PERSONAL POR PAGAR	(2,083.42)
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR PAGAR	(888.34)
PRESTAMO HIPOTECARIO POR PAGAR	(263.67)
IESS POR PAGAR	(2,707.22)
20010106 IMPUESTOS POR PAGAR	

IVA EN VENTAS 12%	(36,717.69)
RETENCION IVA 30%	(821.18)
RETENCION EN LA FUENTE	(3,608.93)
2001010624 IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO POR PAGAR	(43,995.32)
2001010626 PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	(1,575.87)
20010107 ANTICIPOS	
ANTICIPOS CLIENTES	(443.01)
ANTICIPOS M/ESTRANJERA X LIQUIDAR	(5,988.22)
20TRAS CUENTAS POR PAGAR	
CXP DINERS COOPERATIVA	(8,179.71)
CXP AMERICAN EXPRESS	(3,873.22)
TOTAL	(484,928.24)

La cuentas por pagar a proveedores contityuyen principalmente facturas por compra de bienes y servicios pagaderas con plazo de 30 días y no devengan interés.

Pasivo a largo plazo

El pasivo a largo plazo de la empresa al 31 de diciembre esta constituido de la siguiente:

PROVISIONES JUBILACION PATRONAL	(46,945.17)
PROVISIONES DESAHUCIO	(38,451.52)
PROVISION BONO AÑO FISCAL	(2,500.00)
VALORES POR PAGAR A ACCIONISTAS	(257.43)
PRESTAMOS BANCARIOS A LARGO PLAZO BCO.GUAYAQ	(6,915.02)
LEANSING POR PAGAR LARGO PLAZO	(30,374.08)
TOTAL	(125,443.22)

TOTAL PASIVO (627,896.37)

Patrimonio

SOCIO 1	(28,800.00)
SOCIO 2 LG	(22,400.00)
SOCIO 3 RDLT	(12,800.00)
RESERVA LEGAL	(32,000.00)
RESERVA FALCUTATIVA	(65,090.07)
RESERVA DE CAPITAL	(21,156.46)
FUTURA CAPITALIZACION SOCIOS	(801.10)
UTILIDADES ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES	(552,399.57)
RESULTADOS ACUMULADOS POR EFECTO NIFFS PRIME	(86,491.75)
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(137,866.56)
TOTAL PATRIMONIO	(959,805.51)

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (1,587,701.88)

FELIX CALAHORRANO
CONTADOR GENERAL
REG. 28242