

**NEUMATICOS Y CADENAS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

**ACTIVIDAD PRINCIPAL DE LA EMPRESA**

La actividad principal de Neumáticos 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 oleohidráulicos

**Efectivo en caja y bancos y equivalentes de efectivo**

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

CAJA CHICA QUITO	600.00
CAJA CHICA GUAYAQUIL	270.00
BCO. GUAYAQUIL CTA.CTE. 580114-3	47,721.10
BCO. GUAYAQUIL AHORROS 581877-5	107,728.24
BCO. PICHINCHA CTA.CTE. 30346571-04	110,648.57
TERRABANCK N A CTACTE 121533606	24,597.76
INVERSIONES MULTIFONDO	5,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>296,565.67</b>

Las inversiones multifondo constituyen una póliza de acumulación con vencimiento a 30 días a una tasa del 2.05%

**Cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar estan conformadas de la siguiente manera:

CLIENTES CREDITO CORRIENTE	408,733.51
CLIENTES CREDITO CON GARANTIA	0.00
PRESTAMOS A EMPLEADOS	397.31
ANTICIPOS A EMPLEADOS	11,000.00
ANTICIPO VIAJES EMPLEADOS	374.25
GARANTIAS	2,400.00
ANTICIPOS PROVEEDORES INTERNACIONALES	32,526.29
ANTICIPO A PROVEEDORES NACIONALES	721.17
RESERVA CUENTAS INCOBRABLES	(32,423.58)
PROVISION COSTO AMORTIZADO CUENTAS POR COBRAR	(5,444.53)
<b>TOTAL</b>	<b>418,284.42</b>

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 constan de lo siguiente:

EQUIPOS	537,949.00
REPUESTOS Y ACCESORIOS	347,809.00
OTROS	6,569.93
<b>TOTAL</b>	<b>892,327.93</b>

**Activos por Impuestos**

Al 31 de diciembre los activos por impuestos estan confordos por lo siguiente:

IVA EN COMPRAS	5,086.98
RETENCION IVA	145.28
IVA EN IMPORTACIONES	17,632.96
CREDITO TRIBUTARIO	6,687.62
IVA EN GTOS IMPORTACIONES	511.47
RETENCIONES EN LA FUENTE 2011	178.41
ANTICIPOS IMPTO A LA RENTA	9,701.48
RETENCION EN LA FUENTE 2012	29,503.47
ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	16,049.49
<b>TOTAL</b>	<b>85,497.16</b>

**NEUMATICOS Y CADENAS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

**ACTIVIDAD PRINCIPAL DE LA EMPRESA**

La actividad principal de Neumáticos 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 oleohidráulicos

**Efectivo en caja y bancos y equivalentes de efectivo**

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

**Propiedad Planta y Equipo**

Al 31 de diciembre la propiedad Planta y Equipo esta constituida como sigue;

MAQUINARIA Y EQUIPOS	88,037.13
MUEBLES Y ENSERES	21,877.17
EQUIPO DE OFICINA	28,717.24
VEHICULOS	86,552.45
ACTIVO FIJO EN LEASING	90,932.61
(-) DEPREC. ACMLDA. MAQ. Y EQ.	(32,868.67)
(-) DEPREC. ACMLDA. MBLES Y ENS.	(14,330.06)
(-) DEPREC. ACMLDA. EQPO. OFICINA	(27,965.44)
(-) DEPREC. ACMLDA. VEHICULO	(39,034.05)
(-) DEP. ACUMULADA ACTIVO FIJO EN LEASING	(60,558.53)
<b>TOTAL</b>	<b>141,359.85</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>1,834,035.03</b>

**Obligaciones bancarias corto plazo**

PRESTAMO BANCO DE GUAYAQUIL	(987.66)
BANCO DE GUAYAQUIL LEASING	(14,951.24)
<b>TOTAL</b>	<b>(15,939.10)</b>

**Deudores comerciales y otras cuentas por pagar**

PROVEEDORES DEL EXTERIOR	(320,113.78)
PROVEEDORES NACIONALES	(37,368.52)
CUENTAS POR PAGAR AMERICAN EXPRES	(4,380.47)
CUENTAS POR PAGAR DINERS	(4,407.24)
INTERES IMPLISCITO CUENTAS POR PAGAR	<b>4,423.82</b>
DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	(1,349.62)
DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	(3,258.33)
15% UTILIDADES POR PAGAR	(56,674.62)
FONDO DE RESERVA POR PAGAR	(921.38)
APORTE PERSONAL POR PAGAR	(1,536.09)
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR PAGAR	(653.18)
PRESTAMO HIPOTECARIO POR PAGAR	(263.67)
IESS POR PAGAR	(1,954.47)
IVA EN VENTAS 12%	(19,244.49)
RETENCION IVA 30%	(97.96)
RETENCION IVA 70%	(1,220.72)
RETENCION IVA 100% PREST. SERV. PROFESIONALES	(1,877.24)
RETENCION IVA 100% ARREND. INMUEB PER NATURAL	(138.06)
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	(1,564.36)
PREDOMINA LA MANO DE OBRA	(9.17)

NEUMATICOS Y CADENAS  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

ACTIVIDAD PRINCIPAL DE LA EMPRESA

La actividad principal de Neumáticos 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 oleohidráulicos

Efectivo en caja y bancos y equivalentes de efectivo

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

ENTRE SOCIEDADES	(249.04)
PUBLICIDAD Y COMUNICACION	45.70
TRANSPORTE PRIVADO DE PASAJEROS SERVICIOS	(85.84)
TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA	(22.41)
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	(15.01)
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	(359.19)
SEGUROS Y REASEGUROS	(0.65)
OTRAS RETENCIONES APLICABLES EL 1%	(219.89)
OTRAS RETENCIONES APLICABLES EL 2%	(129.18)
IMPUESTO A LA RENTA EMPLEADOS	(66.88)
IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO POR PAGAR	(71,700.55)
IMPUESTOS POR PAGAR	(16,005.69)
PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	(1,575.87)
ANTICIPOS CLIENTES	(82.89)
ANTICIPOS M/ESTRANJERA X LIQUIDAR	(20,341.30)
CXP DINERS COORPORATIVA	(5,746.37)
CXP AMERICAN EXPRESS	(576.36)
<b>TOTAL</b>	<b>(569,741.11)</b>

Las cuentas por pagar a proveedores nacionales y extranjeros constituyen facturas por compra de bienes o servicios con un vencimiento de 30 días, no devengan intereses.

Pasivo a largo plazo

El pasivo al largo plazo al 31 de diciembre esta constituido de lo siguiente:

PROVISIONES JUBILACION PATRONAL	(23,287.15)
PROVISIONES DESAHUCIO	(19,609.93)
VALORES POR PAGAR A EMPLEADOS	(257.43)
LEANSING POR PAGAR LARGO PLAZO	(15,422.84)
<b>TOTAL</b>	<b>(58,577.35)</b>

**TOTAL DEL PASIVO** (644,257.56)

SOCIO 1	(28,800.00)
SOCIO 2 LG	(22,400.00)
SOCIO 3 RDLT	(12,800.00)
RESERVA LEGAL	(32,000.00)
RESERVA FALCUTATIVA	(45,090.07)
RESERVA DE CAPITAL	(21,156.46)
FUTURA CAPITALIZACION SOCIOS	(801.10)
UTILIDADES ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES	(690,266.13)
RESULTADOS ACUMULADOS POR EFECTO NIFFS PRIMERA VEZ	(86,491.75)
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(249,971.96)
<b>TOTAL</b>	<b>(1,189,777.47)</b>

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** (1,834,035.03)

  
FELIX CALAHORRANO  
CONTADOR GENERAL  
CPA # 28242