

NEUMATICOS Y CADENAS NEUMAC S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre de 2014

1. Operaciones

NEUMATICOS Y CADENAS NEUMAC S.A., se constituyó mediante escritura pública celebrada el 25 de junio de junio de 1993 en Quito Ecuador e inscrita en el Registro Mercantil el 18 de agosto de 1994.

Su actividad principal consiste en la construcción, fabricación, reparación, compra y venta al por mayor y menor de repuestos y maquinaria hidráulica, construcción y ensamble de equipos oleo hidráulicos, mantenimiento y reparación de sistemas de equipos oleo hidráulicos.

2. Caja y Bancos y Equivalentes de Caja y Bancos

Para propósitos del estado de flujos de efectivo, caja y bancos y equivalentes de caja y bancos al 31 de Diciembre, consisten de lo siguiente:

	2014 (US Dólares)
Cajas chicas	1,020
Bancos	97,174
Inversiones	20,000
	118,194

La Compañía mantiene sus cuentas corrientes en dólares de los Estados Unidos de América en diversas entidades financieras locales y del exterior; (Banco de Guayaquil, Banco del Pichincha y Terrabank en el exterior). Los fondos son de libre disponibilidad y no generan intereses. Así también la caja constituye fondos destinados para adquisiciones menores que son mantenidos en la Compañía.

3. Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar al 31 de Diciembre, consisten de lo siguiente:

	2014 (US Dólares)
Clientes	523,246
Anticipos a proveedores	2,176
Empleados	2,232
Otras cuentas por cobrar	1,700
Provisión para cuentas incobrables	(37,382)
	491,972

NEUMATICOS Y CADENAS NEUMAC S.A.

Al 31 de diciembre de 2014 la antigüedad del saldo de cuentas por cobrar clientes es como sigue:

Vigente	31 de Diciembre 2014		
	Total	Provisionada	No provisionada
	(US Dólares)		
Vencida			
De 0 a 30 días	263,618	-	263,618
De 31 a 90 días	200,812	-	200,812
De 91 a 180 días	18,214	-	18,214
De 181 a 270 días	5,570	2,350	3,220
De 271 a 360 días	4,161	4,161	-
Más de 361	30,871	30,871	-
	<u>523,246</u>	<u>37,382</u>	<u>485,864</u>

4. Inventarios

Los inventarios al 31 de Diciembre, consisten de lo siguiente:

	2014
	(US Dólares)
Inventarios de Mercadería	945,683
Importaciones en tránsito	75,398
	<u>1,021,081</u>

5. Activos Fijos

El movimiento de los activos fijos, por los años terminados el 31 de Diciembre, es como sigue:

	Saldo al 31 de Diciembre de 2013	Adiciones	Bajas	Saldo al 31 de Diciembre de 2014
	(US Dólares)			
Vehículos	\$ 177,485	\$ 107,044	\$ (54,245)	\$ 230,284
Muebles y enseres	21,877	490	-	22,367
Equipo de cómputo	28,717	2,653	-	31,370
Maquinaria y Equipo de oficina	88,037	-	-	88,037
Depreciación acumulada	(174,756)	(47,432)	52,366	(169,822)
	<u>\$ 141,360</u>	<u>\$ 62,755</u>	<u>\$ (1,879)</u>	<u>\$ 202,236</u>

NEUMATICOS Y CADENAS NEUMAC S.A.

6. Otros Activos

Los otros activos al 31 de Diciembre, consisten principalmente de valores registrados por impuestos diferidos

7. Cuentas por Pagar

Las cuentas por pagar al 31 de Diciembre, consisten de lo siguiente:

	2014 (US Dólares)
Proveedores	358,674
Anticipo de clientes	24,161
Beneficios sociales	10,116
Participación Trabajadores	30,226
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social	6,583
Otros	9,256
	<u>439,016</u>

8. Obligaciones bancarias

Las obligaciones bancarias al 31 de Diciembre, consisten de lo siguiente:

	2014 (US Dólares)
Banco Guayaquil Préstamo	11,561
Banco Guayaquil Leasing	25,413
	<u>36,974</u>

Las obligaciones bancarias tienen vencimiento en 2017 y guardan intereses calculados al 11.23% anual.

9. Obligaciones a Largo Plazo

Las obligaciones a largo plazo al 31 de Diciembre, consisten de lo siguiente:

	2014 (US Dólares)
Banco Guayaquil	15,896
Banco Guayaquil Leasing	42,650
	<u>58,546</u>

Los préstamos a largo plazo tienen vencimiento en 2017 y generan intereses a una tasa del 11.23% anual.

NEUMATICOS Y CADENAS NEUMAC S.A.

10. Jubilación Patronal

El movimiento de la reserva para jubilación patronal durante los años terminados el 31 de Diciembre, es como sigue:

	Jubilación Patronal	Desahucio (US Dólares)	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2013	23,288	19,610	42,898
Provisiones	(1,621)	815	(806)
Saldo al 31 de Diciembre de 2014	21,667	20,425	42,092

11. Capital Pagado

Al 31 de Diciembre de 2014 el capital pagado consiste de US\$ 64,000 participaciones de US\$ 1 de valor unitario.



CPA. Félix Calahorrano
RNC 28242