

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AUTORUSIA S.A**  
**AÑO 2011**

**Nota 1.**

**Activo Corriente Disponible.-**

Este rubro se encuentra conformado por las cuentas de Caja y Bancos los cuales se encuentran conciliadas mensualmente y apenas representan un 0.23% del Activo Total que posee la empresa.

**DISPONIBLE**

Caja-Bancos	<u>9.633,65</u>
-------------	-----------------

**Nota 2.**

**Activo Corriente Exigible.-**

Este grupo de cuentas representa un el 86.83% del total de Activo, el mismo que se encuentra conformado por la cuentas por cobrar clientes, los valores a favor del Servicio de Rentas Internas y las provisiones de cuentas Incobrables; como se muestra en el siguiente detalle:

**EXIGIBLE**

Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	2.818.509,18
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas Locales	198.570,41
Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas Locales	557.828,84
Inversiones Corrientes	0,00
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	0,00
Crédito Tributario a favor de la empresa IR	88.206,85
Provisión Cuentas Incobrables	<u>-19.684,65</u>

Siendo la partida de Cuentas por Cobrar Clientes no relacionados el que abarca el 77.36% del total de este grupo, en el cual se encuentran los saldos de clientes que se arrastran de años anteriores.

El rubro de Otras cuentas por Cobrar Relacionadas Locales abarca un 5.45% del total del exigible, los mismos que corresponden a los préstamos otorgados a las empresas del Grupo, en donde la principal cuenta pertenece a Karnataka con un valor de \$113.664,57.

En las Otras Cuentas por Cobrar no relacionados locales, se encuentra los anticipos otorgados a Neoauto S.A por un valor de \$98.391.79

**Nota 3.**

### Activo Realizable.

El activo Realizable se encuentra constituido por la partida de Inventarios de Repuestos por un valor de \$202.938.54 y Vehículos por un valor de \$ 340.189.19, la cual representa un 12.94% del Activo total.

<b>REALIZABLE</b>	
Inventario de Mercadería	543.127,73
Mercadería en Transito	<u>0,00</u>

Se cuenta con la toma física realizada al final del periodo.

### Nota 4.

#### Propiedad, Planta y Equipo.

Los Activos fijos al año 2011, se encuentran depreciados en su totalidad, según muestra el siguiente detalle:

<b>ACTIVO FIJO</b>	
Equipos de Computación y Software	40.642,48
Vehículos	39.302,64
Depreciación Acumulada de Activos Fijos	<u>-79.945,12</u>

### Nota 5.

#### Diferidos

Los Activos diferidos se encuentran liquidados, se cuenta con las partidas contables de las liquidaciones que se han realizado respecto a las otras agencias en los años anteriores

<b>ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>0,00</b>
Otros Activos Diferidos	0,00

<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>	<b>0,00</b>
Inversiones a Largo Plazo	0,00

### Nota 6

#### Pasivo: Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores Locales y Otras

El Balance General al 31 de diciembre del 2011, detalla las siguientes cuentas en el grupo del Pasivo:

**EXIGIBLE A CORTO PLAZO**

Cuentas por Pagar Proveedores No Relacionados Locales	53.642,16
Cuentas por Pagar Proveedores Relacionados Locales	2.360.215,44
Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	11.702,43
Otras Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados Locales	2.806.476,90
Otras Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados Locales	74.047,99

**DIFERIDO**

Provisiones	23.103,40
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	<u>0,00</u>

El Pasivo Corriente al 31 de diciembre del 2011 representa el 99.57% en relación al Pasivo total en donde el rubro más significativo corresponde a las cuentas por Pagar relacionadas locales que abarca un 44.48% del Total del Exigible a corto plazo, aquí tenemos como principales proveedores a Neohyundai con un valor de \$2.360.215,44.

Otro de los rubros más importantes corresponde a la compra de cartera por un valor de \$2.379.166,14, saldo que es igual al de la cuenta de Cartera Comprada del grupo del exigible del activo corriente.

Dentro de este mismo grupo se encuentran los préstamos que nos han realizado las empresas del Grupo, siendo nuestra primordial cuenta la que se mantiene con Neocamiones por un valor de \$391.487,85

También se presenta un saldo en préstamos Bancarios, el cual corresponde al sobregiro al 31 de diciembre del Banco del Austro que tiene un valor de \$11.702.43

Respecto al Pasivo diferido, este tan solo representa un 0.43% en relación al Pasivo total, el cual corresponde a la provisión por los intereses por un valor de \$23.103,40

**Nota 07**

**Pasivo a Largo Plazo**

No se evidencian Pasivos Largo Plazo

**Nota 08**

## Patrimonio Neto

No se han efectuado cambios a las cuentas del Patrimonio respecto el año 2010, los únicos rubros que se ha modificado ha sido el de Resultados acumulados y del ejercicio actual debido a los movimientos que se realizaron durante este periodo.

Se compone de las siguientes cuentas:

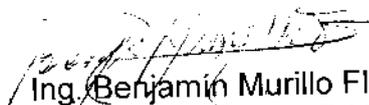
### **PATRIMONIO NETO**

Capital Social	731.900,00
Reserva Legal	151.279,35
Otras Reservas	<u>676.443,88</u>

### **RESULTADOS**

Resultados de Ejercicios Anteriores	-2.678.378,31
Pérdida del Ejercicio	<u>-14.241,23</u>

Atentamente;

  
Ing. Benjamín Murillo Flores  
**CONTADOR GENERAL**  
**AUTORUSIA S.A**