

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AUTORUSIA AUTORUS S.A
AÑO 2012

Nota 1.

Activo Corriente Disponible.-

Este rubro se encuentra conformado por las cuentas de Caja y Bancos los cuales se encuentran conciliadas mensualmente y tan solo representan un 0.089% del Activo Total que posee la empresa.

DISPONIBLE

Caja-Bancos

3720.56

Nota 2.

Activo Corriente Exigible.-

Este grupo de cuentas representa el 87.27% 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	3.653.086,07
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	2.831.771,43
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas Locales	198.585,31
Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas Locales	558.909,61
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	494,05
Crédito Tributario a favor de la empresa IR	87.536,37
Provisión Cuentas Incobrables	-24.210,70

La partida de Cuentas por Cobrar Clientes no relacionados abarca el 77.52% del total de este grupo, esta partida tuvo un incremento del 0.16% en relación al año anterior, debido a las ventas realizadas durante este periodo.

El rubro de Otras cuentas por Cobrar Relacionadas Locales abarca un 7.49% del total del exigible, los mismos que corresponden a los préstamos otorgados a las empresas del Grupo, en donde la principal partida pertenece a Karnataka S. A. 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 Realizable se divide en: Inventarios de Repuestos por un valor de \$188.957,19 y Vehículos por un valor de \$ 340.189,19, la cual representa un 12,64% del Activo total.

REALIZABLE

Inventario de Mercadería	529.146,38
--------------------------	------------

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

Nota 4.

Propiedad, Planta y Equipo.

Los Activos fijos al año 2012, se encuentran depreciados en su totalidad, según muestra el siguiente detalle:

ACTIVO FIJO	79.945,12
Equipos de Computación y Software	40.642,48
Vehículos	39.302,64
DEPRECIACIONES	-79.945,12
Depreciación Acumulada de Activos Fijos	-79.945,12

Nota 5.

Pasivo: Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores Locales y Otras

El Balance General al 31 de diciembre del 2012, detalla las siguientes cuentas en el grupo del Pasivo:

EXIGIBLE CORTO PLAZO	5.329.186,25
Cuentas por Pagar Proveedores No Relacionados	
Locales	52.656,67
Cuentas por Pagar Proveedores Relacionados Locales	2.360.215,44
Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	0,00
Otras Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados	
Locales	427.310,76
Otras Cuentas y Documentos por Pagar No	
Relacionados Locales	2.465.899,98
Provisiones	23.103,40

El Pasivo Corriente al 31 de diciembre del 2012 representa el 99,56% 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 nacionales a Neohyundai S. A. 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 S. A. por un valor de \$ 391.487,85

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 6.

Patrimonio Neto

No se han efectuado cambios a las cuentas del Patrimonio respecto a los dos últimos años, 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	-2697.337,44
Pérdida del Ejercicio	<u>-5.519,03</u>

Atentamente:


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