

REPRESENTACIONES GARSA, REGARSA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación presento un análisis de las principales cuentas de los Estados Financieros al 31/12/2013:

- a. **Bases contables de presentación.**- Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad y en Normas Internacionales de Contabilidad, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad.

ACTIVO

DISPONIBLE

Con un saldo neto de US \$ 14.690,39 que corresponde a los fondos en efectivo existentes en Caja y Bancos, cuyo arqueo al 31 de diciembre de 2013 fue realizado a plena satisfacción.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Con un valor de US \$ 1.514.164,18 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Clientes:** Con un saldo deudor de US \$ 1.445.508,64
- **Otras Cuentas por Cobrar:** Con un saldo deudor de US \$ 94.428,43
- **Empleados:** Con un saldo deudor de US \$ 4.447,12
- **Impuestos Anticipados:** Con un saldo deudor de US \$ 62.446,38
- **Garantías:** Con un saldo deudor de US \$ 4.800,00
- **Provisión Incobrables:** Con un saldo acreedor de US \$ (97.466,39)

INVENTARIOS

Con un valor de US \$ 455.036,41 y que está compuesto por las siguientes cuentas.

- **Inventarios Mercadería:** Con un saldo deudor de US \$ 397.365,17
- **Mercaderías en Transito:** Con un saldo deudor de US \$ 64.003,41
- **Prov. Por Deterioro:** Con un saldo acreedor de \$ (6.332,17)

ACTIVO FIJO

Nos indica los activos fijos propiedad de la empresa en edificios, terrenos, maquinarias, Vehículos, muebles, enseres, equipo electrónico, gastos de instalación y local, por un valor neto, Incluida la depreciación, de US \$ 45.772,12 equivalente al 2.26% del total de los activos.

A continuación se detalla el Activo Fijo:

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	VALOR NETO
Equipos de Electrónico	6.836,55	3.441,06	3.395,49
Muebles y Enseres	8.612,05	1.881,99	6.730,06
Equipos de Oficina	2.357,62	595,54	1.762,08
Vehículos	102.555,63	68.671,01	33.884,62
Otros	0,00	0,00	0,00
TOTAL	120.361,85	74.589,60	45.772,25

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Pasivo a Corto Plazo y Largo Plazo

Con un saldo acreedor de US \$ 1.801.078,01 y cuyos componentes son los siguientes:

Proveedores	US \$ 1.339.113,51
Obligaciones Financieras	US \$ 133.867,11
Obligaciones Fisco	US \$ 50.027,87
Obligaciones IESS	US \$ 5.168,55
Obligaciones Sueldos y Beneficios de Ley	US \$ 21.674,37
Varios	US \$ 59.831,08
Prestamos Accionistas	US \$ 169.593,46
Provisiones Sociales	US\$ 10.220,00
Impuestos Diferidos	US\$ 11.582,06

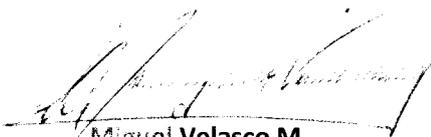
PATRIMONIO

No se registran cambios en el Capital Social, tampoco en las Reservas, más la Junta General de Socios a decidido no repartir las Utilidades del ejercicio 2013 y sumarias a la cuenta Utilidades Acumuladas. El Patrimonio reporta un saldo total de \$ 228.585,10

- **Capital Social:** por un valor de US \$ 17.301,00
- **Reserva Legal:** con un saldo acreedor de US \$ 8.650,50
- **Reserva de Capital:** con un saldo acreedor de US \$ 2.666,33
- **Utilidades Acumuladas:** por un valor de US \$ 138.963,95
- **Resultado del año:** una utilidad neta después de Impuestos de US \$63.952,69
- **Resultado Aplicación NIIF:** una Pérdida neta aplicando NIIF de US \$ (2.949,37)

Atentamente,


Fernando Salazar G.
GERENTE GENERAL


Miguel Velasco M.
CONTADOR