

## Car Soundvision Cia. Ltda.

### **Notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2014**

#### **Información General**

Car Soundvision Cia. Ltda. es una empresa constituida en Ecuador bajo las leyes nacionales pertinentes; su domicilio está ubicado en Av, Juan Tancamarengo Km.2.5 de la ciudad de Guayaquil. La actividad principal que desarrolla la empresa es la comercialización al por mayor de equipos de audio y video para vehículos

#### **Marco de Referencia Técnico Contable Adoptado**

La empresa aplica como marco de referencia técnico contable la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades, para la elaboración y presentación de las políticas contables y sus estados financieros; la empresa revela en las notas a los estados financieros una declaración, explícita y sin reservas, de que los estados financieros cumplen con todos los requerimientos establecidos en la normativa adoptada.

#### **Base Contable de Acumulación (o Devengo)**

La empresa prepara sus estados financieros utilizando la base contable de acumulación (o devengo); excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, para lo cual deberán ser utilizar la base contable de efectivo.

#### **Hipótesis de Negocio en Marcha**

Los estados financieros de la empresa se preparan bajo el supuesto de negocio en marcha, la gerencia evalúa periódicamente la capacidad que tiene la empresa para continuar en funcionamiento; cuando la gerencia de la empresa, al realizar esta evaluación, sea consciente de la existencia de incertidumbres significativas relativas a sucesos o condiciones que puedan aportar dudas importantes sobre la capacidad de la empresa de continuar como negocio en marcha, revelará en los estados financieros estas incertidumbres.

#### **Presentación de Estados Financieros**

Los estados financieros básicos que presenta la empresa son: balance general, un único estado del resultado integral, estado de cambios en el patrimonio y estado de flujos de efectivo; presentando además notas explicativas a los estados

financieros. Los estados financieros son presentados anualmente, comprendiendo el período del 01 de enero al 31 de diciembre, de forma comparativa como mínimo con respecto al período anterior o cuando sea requerido con otro periodo distinto.

### Moneda Funcional

Los estados financieros de la empresa están preparados y expresados en unidades monetarias de dólar de los Estados Unidos de América; en operaciones con moneda extranjera se deberá hacer la conversión equivalente al tipo de cambio disponible al dólar según corresponda, a la fecha que se presenta la información.

### Información de apoyo para las partidas presentadas.

Cuenta	Valor Mayor	Valor Auxiliar
<b>EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b>	<b>1,550.00</b>	
CAJA CHICA CUENCA		300.00
CAJA CHICA GUAYAQUIL		200.00
CAJA CHICA TALLERES		100.00
CAJA CHICA QUITO		350.00
CAJA CHICA REPARACIONES CCA		100.00
CAJA CHICA ENSAMBLADORA		200.00
CAJA GASOLINA QUITO		50.00
CAJA CHICA IMPORTACIONES		100.00
CAJA CHICA TALLER QUITO		150.00
<b>CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b>	<b>978,579.80</b>	
CLIENTES VARIOS		978,579.80
<b>PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>	<b>(11,166.90)</b>	
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		(11,166.90)
<b>CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS Y SOCIOS</b>	<b>79,932.05</b>	
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS		54,994.32
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		24,937.73
<b>INVENTARIOS</b>	<b>1,899,124.40</b>	
INVENTARIOS		1,154,483.18
MERCADERIAS EN TRANSITO		18,832.30
INVENTARIO MAT. PRIMA		725,808.92
<b>IMPUESTOS ANTICIPADOS</b>	<b>137,218.11</b>	
SALIDA DE DIVISAS		30,054.83
RETENCION IR CLIENTES		107,163.28
<b>GASTOS ANTICIPADOS</b>	<b>94,896.46</b>	
GASTOS ANTICIPADOS		94,896.46
<b>ACTIVO FIJO</b>	<b>693,667.55</b>	

TERRENO		26,454.80
EDIFICIOS		98,752.95
OBRAS EN PROCESO		37,844.21
MUEBLES Y ENSERES		84,057.22
MAQUINARIA Y EQUIPOS		202,773.96
EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE		25,939.14
VEHICULOS		698,731.09
DEPRE. ACU. MUEBLES Y ENSERES		(26,301.97)
DEPRE. ACU. MAQUINARIA Y EQUIPOS		(79,485.18)
DEPRE. ACU. EQ. DE COMPUTACION Y SOFTWARE		(18,529.75)
DEPRE. ACU. VEHICULOS		(335,912.12)
DEPRE. ACU. EDIFICIOS		(20,656.80)
<b>PROVEEDORES NACIONALES</b>	<b>(628,440.74)</b>	
PROVEEDORES NACIONALES		(628,440.74)
<b>PROVEEDORES EXTRANJEROS</b>	<b>(538,620.92)</b>	
PROVEEDOR 002 CT		(386.66)
PROVEEDOR ALPINE		(49.56)
PROVEEDOR CLARION		(546,015.44)
PROVEEDOR DB DRIVE		(49,252.98)
PROVEEDOR FARENHEIT		(6,733.24)
PROVEEDOR FOR YUO		46,610.89
PROVEEDOR J.B.L.		4,570.02
PROVEEDOR PARROT		0.21
PROVEEDOR DIPLOMAT TRADING		2,775.05
PROVEEDOR LINK TOGETHER		(0.10)
PROVEEDOR AAMP		501.01
PROVEEDOR ONTECK		1,064.00
PROVEEDOR GUANGDONG STEELMATE		144.00
PROVEEDOR FENGSHUN		15,172.50
PROVEEDOR FORYUO SMARTY		13,547.28
PROVEEDOR ABSOLUTE USA INC		(676.56)
PROVEEDOR GM COLMOTORES		(34,199.82)
PROVEEDOR SANOW ELECTRONICS		182.00
PROVEEDOR SENSOR INDUSTRIES		97.00

PROVEEDOR GUANGDONG AUCKSUN		15,456.00
PROVEEDOR ROAD ROVER		15,449.00
PROVEEDOR RESOURCES UNLIMITED		(17,578.50)
PROVEEDOR HUIZHOU AOWA ELECTRONIC		425.00
PROVEEDOR WMR COMPETITION		2,100.09
PROVEEDOR DIVOOM		249.20
PROVEEDOR TOSCA		(877.50)
PROVEEDOR ADAYO		270.00
PROVEEDOR JAY WOLFE TOYOTA		(1,463.81)
<b>INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>(415,727.36)</b>	
UNIBANCO		433.96
PICHINCHA CAR 3457940804		(62,049.96)
BOLIVARIANO CAR 4005023482		(54,324.88)
BANCO GUAYAQUIL		2,937.63
PRODUBANCO		998.34
BANCO DEL AUSTRO		(382.00)
BOLIVARIANO4005031526		63.88
BANCO INTERNACIONAL		987.35
BANCO PICHINCHA		(300,000.00)
DINERS CLUB		(3,259.30)
INTERDIN		(1,134.25)
BANKARD		1.87
<b>PRESTAMOS SOCIOS</b>	<b>(121,335.24)</b>	
CRISTIAN CRESPO		(121,335.24)
<b>OBLIGACIONES CON EL I.E.S.S.</b>	<b>(23,371.96)</b>	
I.E.S.S. POR PAGAR		(23,371.96)
<b>PARTICIPACION EMPLEADOS</b>	<b>(44,436.66)</b>	
PARTICIPACION EMPLEADOS		(44,436.66)
<b>PROVISIONES</b>	<b>(61,586.57)</b>	
DECIMO TERCER SUELDO		(10,549.67)
DECIMO CUARTO SUELDO		(10,674.45)
VACACIONES		(38,937.21)

FONDOS DE RESERVA		(1,425.24)
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>(170,120.65)</b>	
IMPUESTOS POR PAGAR		(81,666.26)
NOMINA POR PAGAR		(69,694.35)
LIQUIDACION HABERES		(14,133.87)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		(4,626.17)
<b>INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>(728,291.85)</b>	
BOLIVARIANO1		(15,746.43)
BOLIVARIANO2		(216,666.65)
BOLIVARIANO3		(10,878.77)
BOLIVARIANO4		(125,000.00)
BOLIVARIANO5		(360,000.00)
<b>CAPITAL PAGADO</b>	<b>(800.00)</b>	
BRUNO CARRERA		(240.00)
CRISTIAN CRESPO		(560.00)
<b>APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>(372,576.89)</b>	
BRUNO CARRERA		(32,375.05)
CRISTIAN CRESPO		(340,201.84)
<b>PERDIDAS y/o GANANCIA PERIODO</b>	<b>(768,492.63)</b>	
UTILIDAD / PERDIDA EJERCICIO 2010		(78,498.93)
UTILIDAD / PERDIDA EJERCICIO 2011		(94,253.54)
UTILIDAD / PERDIDA EJERCICIO 2012		(182,268.37)
UTILIDAD / PERDIDA EJERCICIO 2013		(265,274.82)
UTILIDAD / PERDIDA EJERCICIO 2014		(148,196.97)

Atentamente,



Bruno Carrera G.  
Gerente