

C a r S o u n d v i s i o n C i a . L t d a .

Notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2015

Información General

C a r S o u n d v i s i o n C i a . L t d a . 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.

CAR SOUNDVISION CIA LTDA.

Fecha Corte: 31/12/2015

Cuenta		Mayor	Mayor Auxiliar
--------	--	-------	----------------

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO	299,310.03		
C A J A		1,100.00	
Caja Chica Cuenca			200.00
Caja Chica Guayaquil			200.00
Caja Chica Quito			200.00
Caja Chica Ensambladora			200.00
Caja Chica Gasolina Quito			50.00
Caja Chica Importaciones			100.00
Caja Chica Taller Quito			150.00
BANCOS LOCALES		297,624.56	
Banco Bolivariano Cta. Cte. 4005023482			294,200.88
Banco Produbanco Cta. Cte. 02071005958			998.34
Cooperativa Alfonso Jaramillo A. Cta. Ah. 78555018			289.88
Banco Solidario. Cta. Ah. 2627000055077			2,024.06
Banco Bolivariano Cta. Cte. 4005031526			63.88
Cooperativa Alfonso Jaramillo A. Cert. Aport.			47.52
INVERSIONES CORRIENTES		585.47	
INVERSIONES INTERDIN			585.47

ACTIVOS FINANCIEROS	1,330,485.46		
DOC Y CTAS X COBRAR NO RELACIONADOS		1,341,652.36	
Cuentas x Cobrar Clientes Nacionales			1,339,109.63
Coop. Alfonso Jaramillo A. (Factoring)			2,542.73
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		(11,166.90)	

(-) Provisión de Cuentas Incobrables			(11,166.90)
--------------------------------------	--	--	-------------

INVENTARIOS	3,123,879.11		
INVENTARIOS DE MERCADERÍAS		3,002,792.23	
Inventarios de Materia Prima Importada			970,875.62
Inventarios de Productos Terminados			2,031,916.61
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO		121,086.88	
Importacion No. 113 For You			106,906.19
Importaciones en Tránsito			14,180.69

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	1,204,043.01		
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADOS		13,154.50	
Arriendos pagados por Anticipado			13,154.50
ANTICIPOS A PROVEEDORES		1,021,348.72	
Anticipos a Proveedores			174,658.59
Anticipos a Proveedores Exterior			846,690.13
PRESTAMOS Y ANTICIPOS AL PERSONAL		169,539.79	
Anticipo de Quincena			122,309.94
Anticipo de Empleados (Migracion)			47,229.85

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	1,065,848.89		
CRÉDITO TRIBUTARIO IVA		576,622.48	
(615) Crédito Tributario (IVA)			232,094.37
(617) Crédito Tributario (RTN IVA)			344,528.11
CRÉDITO TRIBUTARIO (I.R.)		489,226.41	
Retenciones Clientes (I.R.)			200,802.30
Impuesto Salida de Divisas			288,424.11

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,300,155.99		
TERRENOS		287,956.42	
Terrenos			26,454.80
Terrenos			261,501.62
EDIFICIOS		585,746.84	
Edificios			585,746.84
MUEBLES Y ENSERES		97,952.16	
Muebles y Enseres			97,952.16
MAQUINARIA Y EQUIPO		219,555.04	
Maquinaria y Equipo			219,555.04
EQUIPO DE COMPUTACIÓN		42,074.14	
Equipo de Computación			42,074.14

VEHÍCULOS.EQUIPOS DE TRANSPORTE		734,690.41	
Vehículos.Equipos de Transporte			734,690.41
(-) DEP. ACUM. PROPIEDADES PLANTA Y EQUI		(667,819.02)	
(-) Dep. Acum. Edificios			(33,813.80)
(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres			(35,352.76)
(-) Dep. Acum. Maquinaria y Equipo			(100,420.04)
(-) Dep. Acum. Equipo de Computación			(24,827.80)
(-) Dep. Acum. Vehiculos de Transporte			(473,404.62)

CTAS DOC. POR PAGAR	(2,257,502.75)		
LOCALES		(992,162.92)	
Doc y Ctas por Pagar Proveedores Nacionales			(992,162.92)
DEL EXTERIOR		(1,265,339.83)	
Doc y Ctas por Pagar Proveedores Exterior			(1,265,339.83)

OBLIG. INST. FINANCIERAS	(1,174,515.67)		
TARJETAS DE CREDITO LOCALES		(8,168.16)	
Diners			(8,166.30)
Bankard			(1.86)
OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES		(1,166,347.51)	
Banco Bolivariano Op. 400014650			(16,666.61)
Banco Internacional Op.300733			(189,858.43)
Banco Bolivariano Op. 0400015184			(124,999.99)
Banco Bolivariano Op.Aduana			(54,004.40)
Coop. Alfonso Jaramillo A. 1504087			(1,238.49)
Coop. Alfonso Jaramillo A. 1504630			(845.20)
Coop. Alfonso Jaramillo A. 1504455			(2,093.94)
Coop. Alfonso Jaramillo A. 1505000			(7,332.49)
Depositos no identificados			(130,325.65)
Sobregiros Bancarios			(638,982.31)

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	(542,039.81)		
CON ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		(264,024.92)	
IVA por Pagar			(14,678.08)

Rtn. Fuente por Pagar			(45,348.66)
IVA a liquidarse el proximo mes			(203,998.18)
IMP. RENTA X PAGAR DEL EJERCICIO		(41,003.57)	
Imp. Renta x Pagar del Ejercicio			(41,003.57)
CON EL IESS		(33,168.85)	
Aporte Personal y Patronal			(23,405.46)
Fondos de Reserva			(2,127.16)
Prestamo Quirografario			(2,019.90)
Prestamo Hipotecario			(5,616.33)
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		(187,353.00)	
Sueldos por Pagar			(80,329.73)
Decimo Tercer Sueldo			(11,434.89)
Decimo Cuarto Sueldo			(14,315.87)
Vacaciones			(81,272.51)
PARTIC. TRABAJADORES X PAGAR EJERCICIO		(16,489.47)	
Partic. A trabajadores 15%			(16,489.47)

ANTICIPOS DE CLIENTES	(2,589,984.69)		
ANTICIPOS DE CLIENTES		(2,589,984.69)	
Anticipos de Clientes			(2,589,984.69)

OBLIG. INST. FINANCIERA	(620,370.43)		
LOCALES		(515,829.19)	
Banco Bolivariano Op. L/P			(9,170.40)
Corporacion Finaciera Nacional Op. L/P			(500,000.00)
Banco Bolivariano Op. 3 L/P			(6,658.79)
PRESTAMO DE SOCIOS		(104,541.24)	
Crespo Polo Cristian Pablo			(104,541.24)

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	(450,800.00)		
SOCIOS NACIONALES		(450,800.00)	
Crespo Polo Cristian Pablo			(315,560.00)
Carrera Gomez Alex Bruno			(135,240.00)

APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	(317,579.78)		
SOCIOS NACIONALES		(317,579.78)	
Crespo Polo Cristian Pablo			(251,217.84)
Carrera Gomez Alex Bruno			(66,361.94)

GANANCIA NETA DEL PERIODO	(370,929.36)		
GANANCIA NETA DEL PERIODO		(370,929.36)	
Ganancia Neta del Periodo 2010			(78,498.93)
Ganancia Neta del Periodo 2011			(94,253.54)
Ganancia Neta del Periodo 2013			-
Ganancia Neta del Periodo 2014			(145,740.16)
Ganancia Neta del Periodo 2015			(52,436.73)

Atentamente,



Bruno Carrera G.
Gerente