

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO
 ECONOMICO 2014**

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

ACTIVO		NOTAS
Efectivo y Equivalente de Efectivo	174.452,76	1
Clientes	1215.378,05	2
Pagos Anticipados y Cuentas por Cobrar	530.296,12	3
Inventarios	888.628,94	4
Propiedad Planta y Equipo	3361.732,99	5
TOTAL ACTIVO	6170.488,86	
PASIVOS		
Proveedores	2192.597,10	6
Cuentas por Pagar a empleados	196.944,31	7
Impuestos por Pagar	250.435,66	8
Cuentas por Pagar	265.374,55	9
Préstamos y Provisiones a Largo Plazo	1286.200,44	10
TOTAL PASIVO	4191.552,06	

PATRIMONIO**11**

Capital Social	400,00
Aportes Futura Capitalización	1288.903,10
Reservas	7.786,69
Adopción Niifs por Primera Vez	266.940,07
Resultado del Ejercicio	414.906,94
TOTAL PATRIMONIO	1978.936,80
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6170.488,86

ESTADO DE RESULTADOS**DEL 1 DE ENERO AL 31 DEDICIEMBRE DEL 2014****INGRESOS**

Ventas	7317.140,84
Costo de Ventas	5768.586,76
Utilidad Bruta en Ventas	1548.554,08
Gastos Administrativos	442.275,70
Gastos de Venta	234.596,67
Gastos Financieros	227.085,16
Total Gastos	903.957,53

Utilidad Operacional	644.596,55
Otros Ingresos	5441,57
Utilidad Antes de Impuestos	650.038,12
15% Participación de Trabajadores	97.505,72
Impuesto a la Renta	137.625,46
Utilidad Neta	414.906,94

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Los recursos líquidos que mantiene la compañía en efectivo por recaudación, fondos rotativos y depósitos bancarios son:

Caja	546,30
Caja Chica	800,00
Banco Internacional	20.581,17
Banco Pacifico	40.311,97
Banco Promerica	12.094,54
Banco del Austro	100.118,78
Total Caja y Equivalente	174.452,76

NOTA 2. CLIENTES

Las obligaciones por cobrar de la compañía y relacionados, se presenta por vencimiento máximo de 90 días. El cálculo para la provisión de cuentas incobrables del ejercicio económico se aplicó el 1% de la cartera solo 2014 sin considerar relacionados.

Relacionados	636.207,67
No Relacionados	615.503,45
(-)Provisión cuentas Incobrables	-36.030,07
(-)Provisión deterioro de cartera	-303,00
Total de Clientes	1215.378,05

NOTA 3.- PAGOS ANTICIPADOS

Corresponde a instrumentos financieros, por obligaciones por liquidar, por impuestos generados en el transcurso de su movimiento normal de la empresa, mensuales o al cierre del año por anticipos a proveedores y a terceros según detalle:

Crédito Tributario IVA	25.700,69
Retención Impuesto a la Renta	57.954,81
Crédito Tributario ISD	298.273,97
Anticipo Impuesto a la Renta	11.587,26
Anticipo a Proveedores	1.160,21
Valero y Valero	8.378,44
Anticipo a Milbots	1.454,12
Anticipo proveedores extranjeros	10.823,84
Milboots	100.000,00
Seguros Pagados por Anticipado	4.003,54
Otros anticipos de menor valor	124,96
Mauricio Darquea	8.684,28

Préstamos a empleados	2.150,00
Total de Pagos Anticipados	530.296,12

NOTA 4.- INVENTARIOS

El inventario de Materia Prima y Producto Terminado al cierre del año se presenta las siguientes cifras:

Inventario de Materia Prima	798.160,42
Inventario de Producto Terminado	91.535,47
Importaciones en tránsito	737,11
Provisión deterioro de inventario	-1.804,06
TOTAL DE INVENTARIOS	888.628,94

NOTA 5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo de los bienes muebles e inmuebles que forma parte de Propiedad, Planta y Equipo, que genera beneficios futuros a la compañía se presenta como sigue:

Terreno	170.000,00
Maquinaria y Equipo	3034.999,53
Vehículo	550.908,73
Muebles y Enseres	18.755,97
Equipo de Computo	23.798,58
Moldes y Mascarillas	2458.640,66
(-) Dep. y Amort. Acumulada	-2895.370,48

TOTAL	3361.732,99
--------------	--------------------

NOTA 6.- PROVEEDORES

Las obligaciones por pagar a proveedores nacionales y extranjeros al cierre del periodo se detallan de la siguiente manera:

Proveedores Extranjeros	1675.301,95
-------------------------	-------------

Proveedores Nacionales	517295.15
------------------------	-----------

TOTAL	2.192.597,10
--------------	---------------------

NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR A EMPLEADOS

Sueldos y Salarios, provisiones, beneficios sociales, aportaciones al Seguro Social a favor del empleado al 31 de diciembre del 2014

Sueldos por Pagar	53.608,56
-------------------	-----------

Aportes por Pagar IESS	12.374,24
------------------------	-----------

Prestamos por pagar IESS	1.159,81
--------------------------	----------

Descuento y multas a empleados	38,00
--------------------------------	-------

Provisión Décimo Tercer Sueldo	4.706,86
--------------------------------	----------

Provisión décimo cuarto sueldo	11.484,44
--------------------------------	-----------

15% Participación Trabajadores	97505,72
--------------------------------	----------

Provisión Vacaciones	14.812,77
----------------------	-----------

Provisión Fondo de Reserva	693,69
----------------------------	--------

Otras cuentas de menor valor	560,22
------------------------------	--------

TOTAL	196.944,31
--------------	-------------------

NOTA 8.- IMPUESTOS POR PAGAR

Son obligaciones de la empresa mantiene con el servicio de Rentas Internas por los impuestos corrientes retenidos como agente de retención:

Impuesto Renta por Pagar	137.625,46
Impuesto a Liquidar Próximo mes	62.048,13
Impuesto Retenido por Pagar	16.123,45
Impuesto Diferidos	34.638,62
TOTAL	250.435,66

NOTA 9.- PRESTAMOS Y CUENTAS POR PAGAR

Refleja las obligaciones que la compañía mantiene con socios y clientes que vence a corto plazo al cierre del periodo.

Navas Víctor Hugo	72.826,34
Navas Juan Carlos	14.741,86
Dividendos por Pagar	79.858,00
Anticipo Varios Clientes	97.948,35
TOTAL	265.374,55

NOTA 10.- OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

Las obligaciones con instituciones financieras y las provisiones laborales que vence en plazo mayor a un año, al cierre del año se reflejan como sigue:

Banco Unifinsa	99.468,96
Banco Promerica	117.989,35

Banco del Austro	994.717,17
Intereses devengados	2.049,70
Provisión Desahucio	16.870,88
Provisión Jubilación Patronal	55.104,38
TOTAL	1286.200,44

NOTA 11.- PATRIMONIO

El patrimonio de la compañía al cierre del ejercicio económico se presenta así.

Capital Social	400,00
Aportes Futura Capitalización	1288.903,10
Reservas	7.786,69
Adopción NIIFS por primera vez	266.940,07
Resultado del Ejercicio	414.906,94
TOTAL	1978.936,80

VICTOR HUGO NAVAS ACOSTA
GERENTE GENERAL

PAULINA YANZAPANTA
CONTADORA