

RECTIFICADORA AUTOBAMBA CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2014

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se consideran como partidas de Propiedades, planta y equipo los bienes que la compañía espera utilizarlos durante más de un período en la producción o suministros de bienes y servicios o para propósitos administrativos, cabe señalar que la empresa ha decidido cambiar la política anterior para activar un bien con base de \$ 40.000

FECHA DE ADQUISICION	BIEN	VALOR ADQUISICION
07/01/2014	LICENCIA SISTEMA CONT	2.250.00
29/01/2014	IMPRESORA MATRICIAL E	120.00
17/09/2014	MAQUINA ALESADORA DE	39.071.44
17/11/2014	CPU PROCESADOR INTEL	397.00
	TOTAL:	41.838.44

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil, aplicando el método lineal. Utilizando las siguientes tasas anuales

PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
10%	MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES
33.33%	EQUIPO DE CÓMPUTO Y SOFTWARE

DIFERENCIA PAGO EN UTILIDADES SOCIOS

Corresponde a cuentas por Cobrar a los socios en el reparto de dividendos 2013, por cuanto no se consideró la Reserva Legal correspondiente de \$ 509.32, declaración sustituye SRI 2013 \$ 0.20 y \$ 0.21 valor distribuido en más

DIFERENCIA EN PAGO 2013 509.73

SOCIOS	% ACCIONES	CUENTA POR COBRAR
SANTOS GALLEGOS ALBERTO	19.048	97.09
SANTOS GALLEGOS ARTURO	19.048	97.09
SANTOS GALLEGOS EDUARDO	19.048	97.09
SANTOS GALLEGOS LILIA	19.048	97.09
SANTOS GALLEGOS PATRICIA	19.048	97.09
SANTOS GALLEGOS GONZALO	2.360	12.13
CAICEDO SANTOS DENISSE	2.38	12.13
	100.00	509.73

PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

Se calculó la Provisión Cuentas Incobrables, el 1% de los saldos de clientes por créditos otorgados en el 2014

CALCULO DE LA PROVISION CTAS INCOBRABLES CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Coordinación Zonal # 3 Ministerio Turismo	41.41
Automotores de la Sierra S.A.	575.68
Cujilema Rivera Victor	33.63
GADM del Canton Riobamba	693.18
Villegas Guevara Claudia	611.00
SALDO CLIENTES AL 31/12/2014	1.955.10
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLE	19.55

CUENTAS POR COBRAR HEREDEROS

Se ha reclasificado a largo plazo las cuentas por cobrar herederos por cuanto

no se espera su recuperación en el próximo periodo

Gonzalo Santos	8,495.92
Denisse Caicedo	1,801.32
Herederos César Santos	104,035.49
TOTAL	114,132.73

PÉRDIDA ACUMULADA

La pérdida correspondiente al año 2009, ha cumplido la amortización de 5 periodos por lo que el 2014 se considera el último año con ese beneficio, quedando con un saldo final de \$ 59.733.79

INGRESOS POR ACTIVIDADES

Los ingresos recibidos en el año por las actividades ordinarias son:

VENTA DE REPUESTOS	282,789.65
SERVICIOS DE REPARACION	45,863.45
SERVICIOS DE RECTIFICACION	197,821.56
TOTAL	526,074.66

OTROS INGRESOS PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL

Se procedió a ingresar valores provisionados en años anteriores para empleados que se retiraron en este año

Walter Quevedo	6,439.45
Oscar Quevedo	1,759.52
Danny Saucedo	83.78
Luis Velasco	7,656.39
TOTAL	16,939.14

OTROS

Diferencia a favor en saldo Cuenta de Ahorros del Banco Pichincha inmovilizada Nro. 5268330500, aperturada en el 2009 por el Administrador Ing. Uzcátegui el valor es \$ 160.30

GASTOS NO DEDUCIBLES

Retenciones Asumidas	0.96
Otros Gastos no Deducible	347.23
Tributarias	13.57
Ajustes y Redondeos	30.90
Estimación Gasto no deducible Ac	825.00
TOTAL	1,217.66

MULTA SUPERCIAS Y DCTOS CONSUM FINAL
INTERESES EN PAGOS SRI
N/CRED PROVEEDORES 2013 Y AJUSTES
EMPLEADOS CON MENOS DE 10 AÑOS


C.P.A. María Elena Hidalgo
CONTADOR


Sr. Abelardo Santos Gallegos
GERENTE


Sra. Lilia Santos Gallegos
PRESIDENTA