MUGATI S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PERIODO: ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVO
ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1.- BANCOS

Comprende la Cuenta que registra los recursos disponibles de inmediata realización producto de los Ingresos y Egresos de la Compañía MUGATI S.A. y que están depositados sus valores en un Fondo Rotativo para Locales y en las Cuentas Corrientes de los Bancos Guayaquil y Bolivariano.

FONDOS DE CAJA						
CAJA LOCALES			US$	1.550,00		
CAJA VENTAS				5.673,40	US$	7.223,40
BANCOS						
BANCO DE GUAYAQUIL	CTA. CTE.	1520005-7	US$	32.999,99		
BANCO BOLIVARIANO	CTA. CTE.	093500151-0		8.747,35		41.747,34
					US$	**48.970,74**

NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2013, los rubros corresponden al saldo de las Cuentas por Cobrar por Ventas con Tarjetas de Crédito y entregas realizadas al personal y Accionistas,, los mismas que no representan concentración de riesgos crediticios.

DOC. Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS			
DINERS CLUB	2.448,62		
ANTICIPOS EMPLEADOS	3.235,00		5.683,62
DOC. Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS			
ANTICIPOS ACCIONISTAS	63.000,00		63.000,00
		US$	**68.683,62**

NOTA 3.- INVENTARIOS

La Cuenta Inventarios refleja los recursos en mercaderías y suministros que se destinaran a proceso productivo de la empresa y se encuentran detallados de la siguiente manera:.

INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA			
MATERIA PRIMA			6.338,32
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES			
SUMINISTROS Y MATERIALES	11.301,12		
REPUESTOS Y ACCESORIOS	2.914,91		14.216,03
		US$	**20.554,35**

NOTA 4.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

La Cuenta Servicios y Otros Pagos Anticipados refleja los recursos en mercaderías y suministros que se destinaran a proceso productivo de la empresa y se encuentran detallados de la siguiente manera:.

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		
ANTICIPO A CONTRATISTAS	3.000,00	**3.000,00**

P

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Cuenta en mención representa los Activos Tangibles que posee la compañía para uso en la producción o suministros de bienes y servicios.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS				
INSTALACIONES	US$	101.213,39		
(-) DEPREC. INSTALACIONES		- 41.275,29		59.938,10
MUEBLES Y ENSERES	US$	44.884,69		
(-) DEPREC. MUEB.ENSERES		- 23.422,50		21.462,19
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	US$	67.610,31		
(-) DEPREC. MAQUIN. Y EQUIPO		- 14.901,62		52.708,69
EQUIPOS DE COMPUTACION	US$	9.025,10		
(-) DEPREC. EQ. DE COMPUTACION		- 8.506,78		518,32
VEHICULOS	US$	13.250,00		
(-) DEPREC. VEHICULOS		- 5.300,00		7.950,00
			US$	**142.577,30**

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 6.- OTRAS CUENTAS DE ACTIVO

Al 31 de Diciembre del 2013, corresponden a Gastos de Constitución Neto y Pagos realizados por anticipado al cierre del presente ejercicio.

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES				
GASTOS DE CONSTITUCION	US$	13.210,00		
(-) AMORTIZACION		- 12.945,80		264,20
DEPOSITOS EN GARANTIA				1.100,00
			US$	**1.364,20**

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

NOTA 7 .- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Esta Cuenta representa las Obligaciones con terceros, originadas por adquisiciones de Bienes y Servicios para el giro del negocio, en condiciones de crédito normales.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

C N T	US$	257,73		
ELECTRICA DE GUAYAQUIL		1.193,00		
CONECEL		114,22		
BIOALIMENTOS CIA. LTDA		1.904,44		
BODP DEL ECUADOR		1.123,87		
CIA. SEGUROS ECUATORIANO SUIZA		601,30		
PATRICIA COELLAR		499,95		
COMPUTER BUY		330,00		
ECUABIOGENT		253,00		
FABRICA JURIS C. LTDA.		141,34		
FRANCISCO MARTINEZ		1.176,93		
JAIME SALCEDO DAVILA		177,49		
JOSE PALIZ		143,59		
JUAN JOSE ORTEGA		568,96		
LEVAPAN ECUADOR		57,68		
NESTLE ECUADOR S.A.		216,94		
PATRICIA LOMAS		206,40		
PLASMULTIEC		3.860,87		
PUNCALSA		32,67		
RESGASA		210,05		
ORLANDO SANCHEZ		393,08		
PABLO VALDIVIESO		1.568,00		
JUAN TIERRA		6.019,01		
UNILEVER		81,76		
TRANSCOPRALI		170.196,40		
WILSON CARTUCHE		81,76		
VERZOSI		3.013,62	**US$**	**194.424,06**

NOTA 8 .- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Esta Cuenta representa las Obligaciones de Pago de Impuestos con el Servicio de Rentas Internas, así como la Participación de Utilidades de los trabajadores.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	US$	5.183,21		
IMP. A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		6.490,16		
CON EL IESS		3.216,23		
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		16.225,72		
PARTIC. TRABAJ. POR PAGAR DEL EJERCICIO		4.946,63	US$	**36.061,95**

PATRIMONIO

NOTA 10 .- CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Comprende los aportes de los Accionistas o Socios, autorizado por la Superintendencia de Compañías y fijada según escritura pública.

CAPITAL

CAPITAL SUSCRITO	US$	**800,00**

NOTA 11 .- RESULTADOS ACUMULADOS

Representa las ganancias de ejercicios anteriores obtenidas por la compañía y acumuladas por explicita voluntad social o por disposiciones legales o del estatuto.

RESULTADOS ACUMULADOS

GANANCIAS ACUMULADAS	US$	**20.768,23**

NOTA 12 .- UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

El resultado económico obtenido por los Ingresos y Gastos realizados en el presente ejercicio por la compañía, una vez deducida la Participación del 15% Trabajadores e Impuesto a la Renta es lo que se refleja como Utilidad Neta.

RESULTADOS ACUMULADOS

GANANCIA NETA DEL PERIODO	US$	**32.967,53**

La Compañía MUGATI S.A. fue constituida con la finalidad de dar cobertura alimentaria a la ciudad de Guayaquil.

La Compañía MUGATI S.A. ha cumplido y aplicado todos los requerimientos que las NIIF establece para la elaboración de los Estados Financieros.

Guayaquil, 25 de Abril del 2014

Ing.Com. Alfredo Martillo Rivas

Contador