

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 1

MERCAVILSA, MERCANTIL AVILES S.A., con RUC# 0992528362001, ubicada en Av. Rodrigo Chávez, Parque Empresarial Colon, Edificio Coloncorp, Bloque 6 Puerta 1, Piso 3-Oficina 310, la misma que se dedica a ACTIVIDADES DE FABRICACION Y VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE EQUIPOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS DE LIMPIEZA como actividad principal, y como actividades secundarias tenemos las siguientes:

- ACTIVIDADES DE FABRICACION Y VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE PRODUCTOS QUIMICOS.
- ACTIVIDADES DE FABRICACION Y VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE SUMINISTROS DE OFICINA.
- VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE EQUIPOS DE OFICINA, INCLUSO PARTES Y PIEZAS.
- VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE PRENDAS DE VESTIR.
- VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE PRODUCTOS ECOLOGICOS.

NOTA 2

Los presentes estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes y aplicados de manera uniforme en el ejercicio que se presenta.

A continuación notas más relevantes sobre los estados financiera de la compañía:

Efectivo y equivalente de efectivo

Nota 3

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	Variación
Caja	200,00	200,00	-
Banco	2.340,47	415,04	- 1.925,43
	2.540.47	615.04	

Caja y Depósitos Bancarios, al 31 de diciembre de 2013 y 2012, corresponden a depósitos en cuentas corrientes y son de libre disponibilidad con relación al año anterior hubo una reducción de 75.79%, Sección 7.

Cuentas y documentos por cobrar

Nota 4

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	Variación
Cuentas Por Cobrar	13.394,69	11.434.31	-1960,38
(-) Provisión cuentas Incobrables	<u>-133.95</u>	<u>-154.55</u>	20,60

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, corresponden a facturas por venta de producto la compañía tiene como política otorgar un crédito 30 días sin intereses a excepción de un cliente a 60 días por una acuerdo especial, sin interés.

Los valores razonables de las cuentas por cobrar a clientes corresponden a un análisis específico por cada cliente, y se cumple con la efectividad de la cobranza.

Crédito Tributario IVA

Nota 5

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	Variación
Crédito Tributario (IVA)	9.938.07	11.159,53	1.221,46

Corresponde al crédito tributario del IVA calculado de acuerdo a las leyes tributarias del Ecuador, se han realizado las liquidaciones correspondientes y son los que se refleja formulario 104,

Crédito Tributario I.R

Nota 6

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	Variación
Crédito Tributario R. Fuente	3.623,86	4.407,04	783.18

Corresponde a las retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizada por nuestros clientes, las mismas que se cruzan con anticipo de impuesto a la renta.

Inventario

Nota 7

Inventario de Producto Terminado

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	Variación
	19.314,47	17.605,46	-1.709,01

Los inventarios de productos terminados de la compañía son adquiridos a terceros, son de inmediata rotación. Se valorarán, al menor valor entre el costo y el valor neto realizable Sección 13.

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, la compañía mantiene inventario. Que serán utilizados en el giro del negocio en futuros ejercicios económicos.

Propiedad Planta y Equipo

Nota 8

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	Variación
Equipos de Computación	4.637,43	4.637,43	-
Software	2.600,00	2.600,00	-
Muebles y Enseres	5.700,63	5.700,63	-
Equipos de Oficina	1.199,60	1.199,60	-
(-) Depreciación Acumulada de Activos Fijos	- 10.046,12	- 10.736,60	- 690,48
	4.091,54	3.401,06	- 690,48

No hubo ningún movimiento en Propiedad Planta y Equipo, con relación a la cuenta Depreciación Acumulada hubo un incremento por depreciación de Muebles y Enseres y Equipos de Oficina, correspondiente al cálculo normal del año.

Cuentas y Documentos por pagar

Nota 9

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>Variación</u>
Cuentas por Pagar	47.064.83	28.868.16	18.196,67

Corresponde a los valores del flujo de efectivo pendiente por pagar Sección 11 y 12, en el caso de la compañía no cancela ningún interés adicional, a proveedores, pues se cancela de acuerdo a las fechas establecidas con los proveedores, con relación al año anterior según la variación cuentas por pagar a proveedores incremento en un 59%.

Beneficios a Empleados

Nota 10

Son beneficios a corto plazo provisionados para pago a empleados en un plazo de un año corresponden a salarios, decimos, vacaciones y otros, Sección 28.

Patrimonio

Nota 11

Los accionistas realizaron un aporte para futura capitalización, dándole liquidez a la compañía, para poder cumplir con los compromisos adquiridos.

Con relación a la cuenta Resultados acumulados hubo una variación por Amortización de Perdidas Acumuladas.

Ingreso de actividades ordinarias

Nota 12

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Venta de bienes y servicios	156.125.98	106.058,97

Con relación al año anterior hubo una incremento de 47 % en ventas, al igual que el costo de venta un 54%, con relación a los gastos hubo un incremento del 10% por el rubro de de salario, beneficios sociales y bodegaje.

Costos financieros

Nota 13

	2013	2012
Intereses de préstamos y sobregiros bancarios	(309.02)	(652.10)
Intereses de arrendamientos financieros	<u>(401,64)</u>	<u>(4.589,24)</u>
	(710,66)	(5241.34)

Con relación al año anterior hubo una reducción debido a que el año anterior cancelamos deuda año IESS con sus respectivas deuda.