

## MADINEY S.A.

### NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1ero. DE ENERO DEL 2013 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

#### 1. Notas de carácter específico:

##### 1.1 Actividad económica y de operaciones

La empresa MADINEY S.A con RUC No. 0992607300001, es una sociedad anónima incorporada a las leyes ecuatorianas y vigiladas por la SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS; constituida el 03 de marzo del 2009 e iniciando sus operaciones el 03 de marzo del 2009.

El objetivo social de la empresa es la de prestación de servicios en la venta de comidas y bebidas en bares y restaurantes para su consumo inmediato.

Al 31 de diciembre del 2013 la empresa desarrolla sus actividades en el Centro Comercial LA PIAZZA local 4-c, el personal empleado al 31 de diciembre del 2013 para realizar estas actividades es de 18 empleados.

##### 1.2 Principios y prácticas contables

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador y en lo que sea aplicable con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), oficializadas a través de Resoluciones emitidas por el CONSEJO NORMATIVO DE CONTABILIDAD.

#### 2. Notas de carácter específico

##### Denominación de Títulos y Cuentas

##### 2.1. Caja y Bancos

La compañía presenta un disponible para el año gravable 2013 de \$ 27.362,92 representado de la siguiente manera:

- Efectivo y equivalente de efectivo \$ 27.362.92

##### 2.2 Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes

La compañía posee otras cuentas y documentos por cobrar para el año gravable 2013 por un valor de \$ 86.922,46 expresado de la siguiente forma:

- |                             |    |           |
|-----------------------------|----|-----------|
| • Relacionados / locales    | \$ | 441,00    |
| • No relacionados / locales |    | 86.481,46 |

### 2.3 Provisión de cuentas incobrables

La empresa realizó una provisión para cuentas incobrables para el presente período por un valor de \$ 864,81

### 2.4 Existencias

La empresa posee un inventario al 31 de diciembre del 2013 valorado por una cantidad de \$ 16.464,22 expresado de la siguiente manera:

- Inventario de productos terminados y mercadería en almacén por un valor de \$ 16.464,22

### 2.5 Propiedad, planta y equipo

La compañía posee un total de propiedad, planta y equipo al 2013 valorado por \$ 54.398,94, expresado de la siguiente manera:

- Muebles y enseres \$ 29.010,12
- Maquinaria, equipos e instalaciones 23.839,25
- Equipo de computación y software 1.549,57

### 2.6 Depreciación acumulada

La depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo que tuvo la empresa al 31 de diciembre del 2013 es de \$ 7.786,44

### 2.7 Cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes

La compañía mantiene cuentas por pagar valorado en \$ 38.793,15 expresado en la siguiente manera:

- No relacionados / Locales \$ 38.793,15

### 2.8 Otras cuentas por pagar

La compañía mantiene otras cuentas por pagar por un valor de \$ 5.266,00, expresado de la siguiente forma:

- Participación trabajadores por pagar del ejercicio \$ 5.266,00

### 2.9 Deudas a largo plazo

La compañía mantiene deudas a largo plazo por un valor de \$ 17.991,45, representado de la siguiente manera:

- Cuentas y documentos por pagar proveedores no corrientes locales por un valor de \$ 17.991,45

#### 2.10 Capital

La compañía posee un capital al 2013 por un valor de \$ 800,00

#### 2.11 Aportes de Socios o accionistas para futura capitalización

Los socios de la compañía realizaron un aporte para futura capitalización de la compañía por un valor de \$ 94.886,73

#### 2.12 Crédito tributario

La empresa obtuvo en el 2013 un crédito tributario por un valor de \$ 4.515,76 expresado de la siguiente manera:

- Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Renta) \$ 4.515,76

#### 2.13 Ventas Netas

Durante el 2013 la empresa realizó ventas por un total de \$ 575.244,01 expresado de la siguiente forma:

- Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% IVA \$ 575.244,01

#### 2.14 Costo de ventas

La empresa obtuvo un costo de venta durante el 2013 en \$ 217.555,05, expresado de la siguiente forma:

- Inventario inicial de bienes no producidos por la empresa \$ 15.727,49
- Compras netas locales de bienes no producidas por la empresa \$ 218.291,78
- Inventario final de bienes no producidos por la empresa \$ 16.464,22

#### 2.15 Gastos administrativos

Los gastos administrativos durante el 2013 fueron de \$ 259.048,97 representado de la siguiente manera:

• Sueldos y salarios del personal	\$ 103.572,96
• Beneficios sociales	16.165,88
• Aporte a la seguridad social	10.780,66
• Arrendamiento	44.972,93
• Mantenimiento y reparaciones	8.465,81
• Combustible y lubricantes	10.136,18
• Promoción y publicidad	4.984,16
• Transporte	8.125,62
• Servicios públicos	24.710,43
• Pagos por otros servicios	27.134,34

## 2.16 Gastos en ventas

La empresa tiene gastos en ventas durante el 2013 por un valor de \$ 63.533,32 expresado de la siguiente forma:

• Sueldos y salarios del personal	\$	13.895,16
• Intereses bancarios local		2.706,53
• Seguros y reaseguros		720,81
• Impuestos, contribuciones y otros		3.824,43
• Pagos por otros servicios		28.590,35
• Pagos por otros bienes		13.796,04

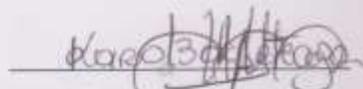
## 2.17 Utilidad de la empresa

Durante las actividades del 2013 la empresa obtuvo una utilidad neta del ejercicio de \$ 23.275,72

## Informe de Gerencia

### 1. Declaración de responsabilidad

El presente documento contiene información veraz sobre el desarrollo del negocio de enero a diciembre del año 2013. Los firmantes se hacen responsables por los daños que puedan generar la falta de veracidad o insuficiencia de los contenidos, dentro del ámbito de su competencia de acuerdo a las Normas del Código Civil.



Karol Buenaventura Rodríguez

C.I. 1306857986