

MASILIA S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO
31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

MASILIA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADAS EN DÓLARES)

Nota 1. Efectivo y equivalentes al efectivo.-

El detalle de la cuenta al 31 de Diciembre del 2014 es el siguiente:

DETALLE DE LA CUENTA	DICIEMBRE
Banco de Guayaquil Cta. Ahorro No. 22325995	5.380,66
Banco Guayaquil Cta.Cte.32001416	3.836,04
TOTAL	9.216,70

- (1) Corresponde a los saldos bancarios conciliados reflejados al cierre del mes de Diciembre del 2014

Nota 2. Cuentas por Cobrar.-

Los saldos de las cuentas por cobrar al 31 de Diciembre del 2014 son las siguientes:

DETALLE DE LA CUENTA	DICIEMBRE
Cuentas por Cobrar Clientes (a)	642,00
Cuentas por Cobrar Accionistas (b)	1.500,00
Cuentas por Cobrar Relacionadas (c)	1.250,60
Préstamos a Empleados (d)	60,00
Anticipo a Proveedores (e)	2.564,18
TOTAL	6.016,78

- (a) El saldo de esta cuenta corresponde a la compañía Anisaleo S.A. por un valor de **US\$312** y de la Cía. Solidexmil S.A. por un valor de **US\$330**.
- (b) Corresponde al saldo del capital social no pagado por los accionistas.
- (c) Corresponde a un saldo por préstamos a la compañía Anisaleo S.A. relacionado a los trabajos en oficina del Sr Wazhima.
- (d) Préstamo otorgado al Sr. José Rivera por un valor de **US\$80,00**, valor que será devengado paulatinamente en el rol de pagos.
- (e) Los valores reflejados en esta cuenta corresponde a los siguientes anticipos:
Anticipo entregado el 5 de Junio a Maria Beatriz Jiménez por adecuaciones en el edificio **US\$514,18**.
Anticipos por Trabajos en Oficina Sr. Alvarado Cercado Manuela (**US\$2.050,00**).

Nota: La compañía no ha realizado provisión de cuentas incobrables ya que considera que el total de su cartera es recuperable en el corto plazo.

MASILIA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADAS EN DÓLARES)

Nota 3. Otras cuentas por cobrar.-

El saldo al 31 de Diciembre del 2014 en esta cuenta corresponde a diversos gastos realizado por los Representantes Legales de la compañía los mismos que no han sido justificados hasta el cierre de este estado financiero, el detalle de la cuenta es el siguiente:

1) Pazmiño Luzuriaga Isabel US\$ 1.080,52

Nota 4. Activos por Impuestos Corrientes.-

Al 31 de Diciembre el 2014 el detalle de esta cuenta es el siguiente:

DETALLE DE LA CUENTA	DICIEMBRE
Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)	7.794,41
Crédito a favor de Impuesto a la Renta años anteriores	3.543,91
Crédito tributario a favor de Impuesto a la Renta año actual	1.241,00
TOTAL	12.579,32

Nota 5. Cuentas por Pagar corrientes.-

Corresponde a obligaciones que mantiene la compañía por las adquisiciones de bienes y servicios utilizados en sus actividades:

DETALLE DE LA CUENTA	DICIEMBRE
Eléctrica de Guayaquil	635,42
INTERAGUA	252,17
Fumipac S.A. (a)	151,80
TOTAL	1.039,39

(a) Este valor corresponde a *Trabajos de fumigación en Puerto Azul.*

Nota 6. Otras Cuentas por Pagar.-

Corresponde a obligaciones que mantiene la compañía básicamente con sus relacionadas, operaciones necesarias para mantener la actividad económica de la compañía, el detalle de esta cuenta es el siguiente:

DETALLE DE LA CUENTA	DICIEMBRE
Félix Pazmiño Ubilla (a)	382.402,01
Depósitos en Garantía (b)	8.960,00
TOTAL	391.362,01

(a) Corresponde a valores entregados por el accionista mayoritario de la compañía principalmente para la compra de los activos fijos, sin plazos de vencimientos ni intereses.

(b) Corresponde a los valores entregados por los arrendatarios en calidad de garantía mientras dure el contrato y la relación con Masilia.

MASILIA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(EXPRESADAS EN DÓLARES)

Nota 7. Préstamos de Accionistas Locales.-

El saldo de esta cuenta corresponde a un préstamo entregado por el accionista Félix Pazmiño para las adecuaciones, mantenimientos y adquisiciones de activos que mantiene la compañía, de este préstamo no existe plazo de vencimiento ni de intereses.

Nota 8. Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

La compañía actualmente cuenta con un capital suscrito de US\$ 2,000.00 compuesto de 2.000 acciones ordinarias y nominativas e indivisibles a un valor de US\$ 1.00 cada una cuyos propietarios actualmente son Pazmiño Luzuriaga Isabel Angélica con 200 acciones y Pazmiño Ubilla Félix Indalecio con 1.800 acciones, ambos de nacionalidad ecuatoriana.

Reserva Legal

Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía.