MAGICNEGSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(En dólares Americanos)

MAGICNEGSA S.A.

ESTADOS FINANCIEROS DE MAGICNEGSA S.A.

a) ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA				
	codigo	AÑO 2012	AÑO 2013	AÑO 2014
ACTIVO	1	3.388.840,33	3.783.581,24	4.859.088,60
ACTIVO CORRIENTE	101	2.901.452,33	2.951.089,24	4.026.596,60
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10101	304.436,94	672.021,90	406.527,56
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	2.049.284,79	1.779.363,98	3.110.301,09
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELA	1010205	1.640.870,60	1.631.737,79	2.366.636,49
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	101020502	1.640.870,60	1.631.737,79	2.366.636,49
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	408.414,19	147.626,19	767.060,24
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	1010209			(23.395,64)
INVENTARIOS	10103	464.989,08	450.664,44	426.788,94
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	1010306	463.676,58	450.664,44	426.788,94
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307	1.312,50		
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	76.141,52	44.438,92	78.379,01
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501			20.008,32
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	44.418,37	43.253,46	58.370,69
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503	31.723,15	1.185,46	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10108	6.600,00	4.600,00	4.600,00
ACTIVO NO CORRIENTE	102	487.388,00	832.492,00	832.492,00
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202	487.388,00	832.492,00	498.612,00
TERRENOS	1020201	487.388,00	832.492,00	498.612,00
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207	-	-	333.880,00
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020708			333.880,00
PASIVO	2	2.086.486,53	2.368.286,10	3.196.418,97
PASIVO CORRIENTE	201	2.086.486,53	2.368.286,10	3.189.073,73
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	1.630.106,10	2.229.386,78	2.819.950,34
LOCALES	2010301	69.171,59	108.552,48	145.629,22
DEL EXTERIOR	2010302	1.560.933,51	2.120.834,30	2.674.321,12
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	-	-	54.260,76
LOCALES	2010401			54.260,76
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	270.099,03	128.316,18	300.834,30
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	110.927,71	37.977,14	154.346,54
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	81.722,56	45.603,89	72.148,13
CON EL IESS	2010703	2.893,87		
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	11.976,91	16.756,58	17.953,29
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	62.578,98	27.978,57	56.386,34
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	186.282,40	10.583,14	14.028,33
PASIVO NO CORRIENTE	202	-	-	7.345,24
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	-	-	7.345,24
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701			6.241,84
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702			1.103,40
PATRIMONIO NETO	3	1.302.353,80	1.415.295,14	1.662.669,62
CAPITAL	301	800,00	800,00	800,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	800,00	800,00	800,00
RESERVAS	304	400,00	400,00	400,00
RESERVA LEGAL	30401	400,00	400,00	400,00
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305	330.388,00	330.388,00	330.388,00
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y E	30502	330.388,00	330.388,00	330.388,00
RESULTADOS ACUMULADOS	306	697.874,12	970.765,80	1.083.707,14
GANANCIAS ACUMULADAS	30601	697.874,12	970.765,80	1.083.707,14
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	272.891,68	112.941,34	247.374,48
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	272.891,68	112.941,34	247.374,48

Ver notas a los estados financieros

MAGICNEGSA S.A.

ESTADOS FINANCIEROS DE MAGICNEGSA S.A.

b) ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL AÑO 2014		
CUENTAS	CÓDIGO	2014
INGRESOS		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	6.393.578,65
VENTA DE BIENES	4101	6.669.961,66
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4110	(168.297,35)
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4111	(108.085,66)
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	4.540.401,03
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	4.540.401,03
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑI	510101	450.664,44
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510103	4.516.525,53
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPANIA	510104	(426.788,94)
GANANCIA BRUTA	42	1.853.177,62
OTROS INGRESOS	43	289,33
OTRAS RENTAS	4305	289,33
GASTOS	52	1.477.857,99
GASTOS	5202	1.463.602,30
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	520201	142.114,06
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202	25.689,10
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	39.762,07
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204	7.345,24
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	31.529,48
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	51.204,23
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209	153.925,09
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	56.232,10
COMBUSTIBLES	520212	4.907,79
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214	18.867,21
TRANSPORTE	520215	47.281,16
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clien	520216	1.069,25
GASTOS DE VIAJE	520217	53.217,34
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520218	26.077,49
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	159.933,05
GASTO DETERIORO:	520223	165.511,10
INVENTARIOS	52022302	142.115,46
CUENTAS POR COBRAR	52022305	23.395,64
OTROS GASTOS	520228	478.936,54
GASTOS FINANCIEROS	5203	3.412,91
INTERESES	520301	912,45
COMISIONES	520302	2.500,46
OTROS GASTOS	5204	10.542,78
PÉRDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRA	520401	
OTROS	520402	10.542,78
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUEST	60	375.908,96
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	56.386,34
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	62	319.522,61
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	63	72.148,13
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL	64	247.374,48
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	82	247.374,48

Ver notas a los estados financieros

MAGICNEGSA S.A.

ESTADOS FINANCIEROS DE MAGICNEGSA S.A.

c) ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE

EN CIFRAS COMPLETAS US$	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
	301	30401	30502	30601	30701	
SALDO INICIAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NIIF	800,00	800,00	0,00	156.646,79	173.061,64	331.308,43
1 de Enero de 2011	800,00	800,00		156.646,79	173.061,64	331.308,43
DETALLE AJUSTES POR NIIF:	0,00	0,00	330.388,00	173.061,64	194.923,47	698.373,11
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales Cod990205				173.061,64	-173.061,64	0,00
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio) Cod 990210					571.517,52	571.517,52
Otros cambios (Part de trabajadores) Cod. 990209					-85.727,63	-85.727,63
Otros cambios (Impuesto a la Renta) Cod. 990209					-117.804,78	-117.804,78
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo cod 990207			330.388,00			330.388,00
SALDO INICIAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN EN NIIF	800,00	800,00	330.388,00	329.708,43	367.985,11	1.029.681,54

EN CIFRAS COMPLETAS US$	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
	301	30401	30502	30601	30701	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NIIF	800,00	800,00	330.388,00	329.708,43	367.985,11	1.029.681,54
31 de Diciembre de 2011	800,00	800,00	330.388,00	329.708,43	367.985,11	1.029.681,54
DETALLE AJUSTES POR NIIF:		-400,00	0,00	368.165,69	-95.063,43	272.672,26
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales Cod990205				367.985,11	-367.985,11	0,00
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales Cod990205		-400,00		400,00		0,00
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio) Cod 990210					417.193,22	417.193,22
Otros cambios (Part de trabajadores) Cod. 990209					-62.578,98	-62.578,98
Otros cambios (Impuesto a la Renta) Cod. 990209					-81.722,56	-81.722,56
Otros cambios (Part de trabajadores) Cod. 990209				-219,42		-219,42
						0,00
SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NIIF AL 31/dic/2012	800,00	400,00	330.388,00	697.874,12	272.891,68	1.302.353,80
						0,00
SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NIIF	800,00	400,00	330.388,00	697.874,12	272.891,68	1.302.353,80
31 de Diciembre de 2012	800,00	400,00	330.388,00	697.874,12	272.891,68	1.302.353,80
DETALLE AJUSTES POR NIIF:		0,00	0,00	272.891,68	-150.050,36	122.841,34
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales Cod990205				272.891,68	-272.891,68	0,00
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio) Cod 990210					186.523,80	186.523,80
Otros cambios (Part de trabajadores) Cod. 990209					-27.978,57	-27.978,57
Otros cambios (Impuesto a la Renta) Cod. 990209					-45.603,89	-45.603,89
Otros cambios (Part de trabajadores) Cod. 990209						0,00
						0,00
SALDO AL FINAL DEL PERIODO De al 31/dic/2013	800,00	400,00	330.388,00	970.765,80	112.941,34	1.415.295,14
						1.415.295,13
31 de Diciembre de 2013	800,00	400,00	330.388,00	970.765,80	112.941,34	1.415.295,14
DETALLE AJUSTES POR NIIF:		0,00	0,00	112.941,34	134.433,14	247.374,48
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales Cod990205				112.941,34	-112.941,34	0,00
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales Cod990205						0,00
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio) Cod 990210					375.908,06	375.908,06
Otros cambios (Part de trabajadores) Cod. 990209					-56.386,34	-56.386,34
Otros cambios (Impuesto a la Renta) Cod. 990209					-72.148,13	-72.148,13
SALDO AL FINAL DEL PERIODO De al 31/dic/2014	800,00	400,00	330.388,00	1.083.707,14	247.374,48	1.662.669,63

MAGICNEGSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(En dólares Americanos)

---

1. INFORMACIÓN GENERAL

MAGICNEGSA S.A..: (En adelante "La empresa") Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 24 de Abril de 2009, inscrita en el Registro Mercantil, Notaria Vigésimo Primero del cantón Guayaquil con fecha 7 de Julio de 2009 con registro No.12.732, con resolución No. 09-G-I J-0002339.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedica a la venta al por mayor y menor de Prendas de Vestir

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Calle Colon 206 y Pichincha, edificio Colon Piso 1, Guayaquil - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Guayaquil con RUC: **0992630094001**

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han elaborado y preparado de acuerdo y conforme con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades **(NIIF para PYMES)**, adoptadas por la Superintendencia de Compañías de manera obligatoria para entidades bajo su control y las mismas que exigen el uso de ciertas estimaciones contables asi como también exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico, está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

- Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2014.

- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2014 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF"

Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2014 han sido elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento:

a. Monto de activos inferiores a 4 millones
b. Ventas brutas de hasta 5 millones
c. Tengan menos de 200 trabajadores

2.3. Moneda funcional y de presentación

Todas las transacciones y movimientos que realiza la compañía son negociadas y pactadas en U.S Dólares, por tanto no tienen exposición al riesgo cambiario.

2.4. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.

2.5. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2014 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

3 HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Dichas cuentas anuales incluyen: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

4 ACTIVO

4.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2014 la empresa registra un valor de **US$ 406.527.56** en el rubro de cuentas corrientes bancaria local por los ingresos y salidas de efectivo y sus equivalentes debido a los movimientos del giro del negocio.

4.2. ACTIVOS FINANCIEROS

Incluyen:

- De Actividades ordinarias que no generen interés por un monto de **US$ 2.366.636.49** por las ventas de actividades ordinarias que no generan intereses.

- Otras cuentas y documentos por cobrar por un monto de **US$ 767.060.24** por actividades ordinarias que no generan intereses.

- (-) Provisión cuentas incobrables por US$ **23.395.64**

4.3 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Incluyen resultados de:

CUENTA	VALOR	OBSERVACION
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	US$ 20.008,32	Año 2013
Crédito Tributarios a favor de la empresa (I.R.)	58.370,69	Retención Fuente del año - 2014
	SUMAN	**US$ 73.379,01**

11070201	BASE RETENCIÓN		RETENCIÓN 1%
Enero	61.402,87		614,02
Febrero	34.060,96		340,63
Marzo	209.353,44		2.093,55
Abril	376.516,20		3.765,17
Mayo	496.902,06		4.969,03
Junio	415.107,51		4.151,10
Julio	453.773,43		4.537,76
Agosto	661.485,72		6.614,86
Sept	631.271,62		6.312,70
Oct	650.240,70		6.502,43
Nov	636.689,83		6.366,91
Dic	1.210.253,21		12.102,53
Suman	**5.837.057,55**		**58.370,69**

MAGICMEGSA S.A

4.4 INVENTARIO

Incluyen resultados de:

INVENTARIO AL 31 -DIC-2014	Cod.	Valor U$
Total inventarios	10103	450.664,44
Inventarios de productos Terminados y mercaderia en almacén - comprado a terceros	1010306	426.788,94

4.5 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Incluyen los siguientes resultados por Depósitos en garantia con:

Nombre:	Valor US$
Inmobiliaria Catsal S.A.	1.600,00
Matute Ortiz Edwin Rodrigo	3.000,00
TOTAL	4.600,00

4.6 PROPIEDADES DE INVERSION

La empresa posee en Terrenos lo siguiente:

TERRENO AL 31 - DIC - 2014	VALOR US$
COSTO ORIGINAL	168.224,00
(+) Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo - NIIF	330.388,00
TOTAL US$	498.612,00

Los Activos – Terrenos sufrieron una reclasificación por motivo que la empresa ejecuto un Fideicomiso con el objeto de que la Fiduciaria Laude S.A. Laudesa administre los bienes y fueron aportados al patrimonio autónomo del "Fideicomiso Afianza";

	Saldo al 01/01/2014	Reclasificación	Saldo al 31/12/2014
Terrenos	832,492	(333,880)	498,612
	832,492	(333,880)	498,612

MAGICNEGSA S.A.

4.7 DERECHOS FIDUCIARIOS:

Corresponde al siguiente movimiento:

AÑO	BIEN ENTREGADO EN FIDEICOMISO	VALOR US$
2013	Lote 1- Sector 201 ubicado en el balneario San José, parroquia Manglar alto provincia de Santa Elena.	333.880,00
	TOTAL US$	333.880,00

5 PASIVOS

5.1 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

En este rubro se ha registrado lo siguiente:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	Cod.	Valor U$
TOTAL	20103	US$ 2.819.950,34
CUENTAS LOCALES	2010301	145.629.22
CUENTAS DEL EXTERIOR	2010302	2.674.321.12

5.2 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.

En este rubro se ha registrado lo siguiente:

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	Cod.	Valor U$
TOTAL	20107	US$ 300.834.30
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	154.346.54
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	72.148.13
CON EL IESS	2010703	
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	17.953.29
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	56.386.34

5.3 OBLIGACIONES CON OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES.

En este rubro se ha registrado lo siguiente:

DETALLE	codigo	AÑO 2014
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	54.260,76
LOCALES	2010401	54.260,76

	Fecha de				Al 31 de diciembre de	
Institución financiera	Emisión	Vencimiento	Tasa de interés	Monto préstamo US$	2014	2013
Banco de Guayaquil S.A.	19/11/2014	18/05/2015	11.65%	30,000	30,403	
Banco Pichincha C.A.	19/11/2014	18/05/2015	11.65%	25,000	23,858	
					54,261	

MAGICHESA S.A.

5.4 OTROS PASIVOS CORRIENTES

La empresa en este rubro se registra el valor de **US$ 14.028.33** por otras obligaciones por recaudar de años anteriores.

5.4 PASIVOS NO CORRIENTES

La empresa en este rubro se registra

DETALLE	codigo	AÑO 2014
PASIVO NO CORRIENTE	202	7.345,24
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	7.345,24
JUBILACION PATRONAL	2020701	6.241,84
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702	1.103,40

6 PATRIMONIO

6.1 CAPITAL

El capital Social está constituido por 800 participaciones de US$ 1.00 cada una, siendo sus Accionistas:

ACCIONISTAS	CEDULA	VALOR	PARTICIPACION
Matute Saltos Bruno André	0925612798	US$ 400.00	50%
Matute Saltos Edwin Andrés	0921750857	US$ 400.00	50%
	TOTAL	US$ 800.00	100%

6.2 RESERVAS.

La ley de compañia requiere que por lo menos el 10%de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que esta como mínimo alcance el 50% del capital social, al cierre de este estado financiero se tiene un valor de US$ 400.00.

6.3 OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se registra Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo por NIIF lo siguiente:

	VALOR US$
TERRENO AL 31 - DIC - 2014	330.388,00
TOTAL US$	330.388,00

MAGICNEGSA S.A.

6.4 RESULTADOS ACUMULADOS

Los resultados registrados en el patrimonio por este rubro de la empresa es el siguiente:

RESULTADOS	VALOR
Ganancias acumuladas de ejercicios anteriores	US$ 1.083,707.14

6.5 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Los resultados registrados en el patrimonio por este rubro de la empresa es el siguiente:

CUENTAS	CODIGO	2014
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUEST	60	375.908,96
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	56.386,34
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	62	319.522,61
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	63	72.148,13
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	82	247.374,48

7 INGRESOS

Se registra lo siguiente:

CUENTAS	CODIGO	2014
INGRESOS		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	6.393.578,65
VENTA DE BIENES	4101	6.669.961,66
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4110	(168.297,35)
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4111	(108.085,66)
OTROS INGRESOS	43	289,33
OTRAS RENTAS	4305	289,33

MAGICNEGSA S.A.

8 COSTOS

Incluyen:

CUENTAS	CODIGO	2014
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	4.540.401,03
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	4.540.401,03
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑI	510101	450.664,44
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510103	4.516.525,53
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510104	(426.788,94)

9 GASTOS:

Para el año 2014 en los gastos se reportaron los siguientes valores

CUENTAS	CODIGO	2014
GASTOS	52	1.477.557,99
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS	5202	1.463.602,30
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201	142.114,06
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202	25.689,10
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	39.762,07
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204	7.345,24
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALE	520205	31.529,48
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	51.204,23
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209	153.925,09
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	56.232,10
COMBUSTIBLES	520212	4.907,79
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214	18.867,21
TRANSPORTE	520215	47.281,16
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y cli	520216	1.069,25
GASTOS DE VIAJE	520217	53.217,34
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520218	26.077,49
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	159.933,05
GASTO DETERIORO:	520223	165.511,10
INVENTARIOS	52022302	142.115,46
CUENTAS POR COBRAR	52022305	23.395,64
OTROS GASTOS	520228	478.936,54
GASTOS FINANCIEROS	5203	3.412,91
INTERESES	520301	912,45
COMISIONES	520302	2.500,46
OTROS GASTOS	5204	10.542,78
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTR	520401	
OTROS	520402	10.542,78

Catalina Saltos Rizzo
REPRESENTANTE LEGAL

CPA Fabiola Loor Vera
Contadora

MAGICNESA S.A.