

MENTAMODA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- OPERACIÓN Y POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a.)- OPERACIÓN

La Cia. MENTAMODA S.A. fue constituida el 19 de Agosto del 2009 de acuerdo con las leyes de la republica del Ecuador, su actividad principal esta relacionada con la confección, elaboración, distribución, comercialización, compra, venta, importación y exportación, de toda clase de ropa confeccionada, ya sean nacionales o extranjeras, al por mayor o menor. A la venta por catálogos de la ropa confeccionada por si misma o por terceros

b.)- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

b .1) .- PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido preparados y presentados en base a Normas Internacionales de Informacion Financiera (NIIF), las cifras en los Estados Financieros estan registrados inicialmente a su costo historico y ajustados posteriormente a su valor razonable

Los estados financieros estan registrados en dolares de los estados unidos de Norteamérica y expresado en el idioma español

b.2.-) EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Incluye dinero en efectivo, depositos en banco e inversiones de hasta un año plazo

Al 31 de Diciembre MENTAMODA S.A. tiene un valor de 242,43 en las cta. Cte. de los bancos Bolivariano y Pichincha

b.3.-) INVENTARIO DE MATERIA PRIMA

La compañía MENTAMODA cuenta con un stop de mercadería de materia prima para la venta al 31 de Diciembre por la cantidad de us\$ 294.501,22

b.4.-) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2013, la compañía Mentamoda tiene un total de us\$ 44.392,41

b.4.-) OTROS ACTIVOS INTANGIBLES

Mentamoda al 31 de diciembre del 2013, tiene un valor de US\$ 200.- los mismos que corresponden a los gastos de constitución de la cia. , pero que se ha amortizado un valor de us\$ 60. Quedando un saldo de us\$ 140.-

2.- PASIVOS

2.a) OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de Diciembre MENTAMODA S.A., tiene obligaciones por pagar de impuestos al servicio de rentas internas por valores retenidos del mes de Diciembre el valor de us\$ 53,11 y con el iess un valor de us\$ 140,92

Tambien debe cancelar a los trabajadores por concepto de participación de utilidades del año 2013 un valor us\$ 276,62

Ademas Mentamoda mantiene valores pendientes de pago a varios proveedores por us\$ 22.288,06.-

Sumando un total de us\$ 22.758,71 del pasivo corriente

2.b) PASIVOS NO CORRIENTES

Mentamoda al 31 de diciembre del 2013, tiene una deuda con los accionistas que asciende a us\$ 311.152,67

3.- PATRIMONIO

3a.-) CAPITAL SOCIAL.-

El capital social esta pagado en su totalidad al 31 de diciembre es de 800.-

3b.-) APORTE DE SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACION.-

Al 31 de diciembre la compañía MENTAMODA S.A. tienes un total US\$ 24.965,16,

3 c.-) GANANCIAS ACUMULADAS

Al 31 de diciembre del 2012 la cia. tiene una ganancia acumulada de us\$ 3051,54

3 d.-) PERDIDAS ACUMULADAS

Al 31 de diciembre la compañía MENTAMODA S.A. tienes un total US\$ 24.674,66

3e.-) GANANCIA DEL PERIODO

La compañía MENTAMODA S.A. después del pago del 15% a los trabajadores pago del impuesto a la renta , queda una utilidad para los accionistas de us\$ 1222,64, la misma que según la resolución en el acta de junta general ordinaria y universal de accionistas del 28 de marzo del 2014, serán destinadas a la cuenta de aportes de accionistas para futuras capitalizaciones, la misma que deberá ser reflejada en el balance al 31 de diciembre del 2013.

4.- ESTADO DE RESULTADO

La Compañía Mentamoda s.a. durante el año 2013 tuvo ingresos por US\$ 679.663,58

Los costos y gastos fueron de US\$ 677.819,47 quedando una utilidad antes del 15% de trabajadores el valor de US\$ 1844,11

5.- FLUJO DE EFECTIVO

Mentamoda durante el año 2013, producto de su actividad tuvo ingresos liquidos por un total 675.453,66, tambien tuvo otros ingresos que se generaron producto de cobros años anteriores por un valor de us\$ 3449,20. Los costos y gastos fueron de us\$ 677.058,75, dando una utilidad antes del 15% de la participación de utilidades de 1844,11.

El efectivo que tenia mentamoda al 1 de enero del 2013 es de us\$ 624,23

Disminución neto del efectivodurante el año 2013 us\$-381,80

Efectivo neto al final del periodo 2013 us\$ 242,43

=====

Mentamoda tuvo una disminución en otros pasivos por el valor de us\$ -2225,91