

### 1. OPERACIONES:

MAVILPITEX CIA. LTDA. Fue inscrita en el Registro Mercantil en documento 10051, tomo 142 del 12 julio 2011 y el inicio de actividades septiembre de dicho periodo, mediante el acto de Declaratoria de conformación de la unidad económica cuyo objeto social principal es LA COMERCIALIZACIÓN DE HILOS DE ALGODÓN Y TEJIDOS EN GENERAL DE ESTA RAMA, siendo su principales proveedores países como España, India , y a nivel local las industrias instaladas en Quito, que de la misma manera con la visión de exportar a mercado andino.

LA EMPRESA MAVILPITEX CIA. LTDA. Es el ejecutor de las decisiones del Directorio y constituye este el organismo decidor para la ejecución de todos los proyectos inmediatos y mediatos, entendiendo que por la NACIENTE EMPRESA, NO SE PUEDE elaborar ningún informe de equivalencias y resultados, para un correcto análisis, simplemente proyectar que el mercado para los años 2012 y 2013 se prevé del 4.3 % al 5%, con este indicativo es necesario dar una buena rotación de inventarios y superar estos desbalances.

### 2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

#### a. Bases de presentación:

LA EMPRESA mantiene sus registros contables de acuerdo con la base del método de partida doble de acuerdo a normas internacionales. Este procedimiento es comúnmente utilizado en organizaciones de similar actividad

#### b. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos principales es la comercialización de los bienes en mención entregados y se registran a través de la emisión de las facturas correspondientes.

#### c. Reconocimiento de gastos

Los gastos se registran al momento de ser pagados, más la acumulación o provisión de servicios efectivamente recibidos con facturas de los proveedores.

### 3. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre de 2011, los saldos de efectivo en caja y bancos se conformaban de la siguiente manera:

(1) Es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos operativos.

(2) Corresponde a la cuenta de Reposición, cuyo objetivo es utilizar los fondos en el mediano o largo plazo para la reposición de bienes para las actividades de la Administración.

(3) Bancos que opera al momento con Ctas. Ctes Bancos Guayaquil y Pichincha, que para lo posterior necesitaremos solicitar créditos para incremento de actividades, por tanto se debe dar un manejo impecable

#### 4. CUENTAS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del 2011, las cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera:

(1) Cuentas Relacionadas Locales 80.857,46 distribuidos en 35 clientes; al momento por lo corto de las actividades no existe cartera penalizada, por lo cual no se considera necesario establecer una provisión para cuentas incobrables. De acuerdo al análisis efectuado se prevé un incobrable del 5% correspondiente a 4.042.85, es valor se liquidará en un periodo de 5 años, basado en normas tributarias.

(2) Otras Cuentas Locales Relacionadas 20.896,58 Corresponde a los desembolsos realizados previo a la importación prevista para el año siguiente.

#### 5. MOBILIARIO Y EQUIPO:

Al 31 de diciembre del 2011 no es necesario su equipamiento, tomamos en arrendamiento mobiliarios y equipos, por tanto facturaremos mensualmente dichos servicios, por el momento es bueno para la gestión, es decir, contamos con mayor liquidez.

#### 6. CREDITO TRIBUTARIO:

(1) Es comprensible que a diciembre 2011 tengamos un saldo a favor de 25.615.77 en cuenta IVA, nos hemos abastecido de mercadería, que en el siguiente periodo saldaremos con ventas del 2012

(2) Por otra parte figura un saldo tributario de 256.78, valor equivalente a retenciones que realizaron nuestros clientes por Retenciones en la Fuente.

#### 8. INVENTARIOS:

Con un saldo de 238.084,04 que ratifica el argumento del ítem anterior, no hemos abastecido y entrar de lleno a su comercialización

9. GASTO DE CONSTITUCION Y ORGANIZACIÓN con un saldo de 1.584.54 será amortizado en cinco periodos menos amortización del presente ejercicio 288.34

#### CUENTAS DE PASIVOS

##### PASIVO CORRIENTE

1. Cuentas Relacionadas Locales suman 8.827.15 corresponde principalmente a compras locales de mercadería y en porcentaje ínfimo a servicios

2. Impuesto Renta: una vez realizado la Conciliación Tributario arroja un valor de 708.49

3. Producto de la operación anterior se determina Participación de Utilidad del Periodo para los Trabajadores de 520.95. Cabe mencionar que para el caso la Empresa no cuenta con personal de servicios, por tanto este valor se revertirá a Reservas, contando con el consenso de la Asamblea General

Al final el total de este pasivo corriente suma 10.056,59

##### PASIVO A LARGO PLAZO

Corresponde a crédito personal entregado por un Socio, en condición ventajosa, a Cinco años plazo y con un interés favorable, lo que permite planificar esta inversión de Manera segura, con un valor de 400.969.08

#### PATRIMONIO

1. Conformado por Capital Social Pagado de 3000, corresponde a tres socios valorado En 1.000.00 por persona. Existe un diferencia por regularizar de 5.72, al 2012 se procederá ajustar.

2. Utilidad de ejercicio suma 2.243.53, representa 1.55 % tomando en consideración los 4 meses de actividad para presente periodo, se espera una mejor rentabilidad en el siguiente año laboral.

Los dos rubros suman 5.243.53 Patrimonio Total

**INGRESOS ORDINARIOS:**

1. Para el año 2011 las ventas netas desde septiembre fecha en la que se inicia actividades operacionales suman 144.294.84 con un promedio mensual de 28.573.71, que significa una rotación de inventarios de 1.42 mensual, se pronostica un arranque auspicioso

**1. GASTOS DE PERSONAL:**

Para el año 2011, corresponde a los pagos efectuados administración y al personal de mantenimiento que laboran en relación de dependencia por concepto de sueldos y beneficios sociales suman 1.242.96

**2. GASTOS DE OPERACIÓN:**

Al 31 de diciembre del 2011 los gastos de operación se formaban de la siguiente manera:

<b>GASTOS</b>		<b>35.812,72</b>
SUELDOS	5.714,00	
APORTES PATRONALES IESS	151,02	
DECIMO TERCER SUeldo 2011	300,00	
LUZ TELEFONO	31,46	
UTILES DE OFICINA	98,89	
UTILES DE LIMPIEZA	15,00	
IMPRESA	142,00	
REFRIGERIO DESCARGA CONTENEDORES	28,40	
TRANSPORTE	1.394,13	
SEGURO ALMACEN	1.381,57	
GASTOS BANCARIOS	1.325,04	
REPARACION ALMACEN	1.132,23	
GASTOS DE CONSTITUCION MAVIL	105,64	
ARRIENDOS	1.997,70	
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	1.200,00	
INTERESES X FINANCIAMIENTO INVERSION	13.318,89	
GASTOS CUENTAS INCOBRABLES	4.042,85	
INSCRIPCIONES MIPRO , GASTOS ADUANA	<u>3.433,90</u>	
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>3.472,97</b>
(-) 15 % UTILIDADES TRABAJADORES		520,95
UTILIDAD NETA		2.952,02
IMPUESTO A LA RENTA		708,48

Se prevé que para el próximo 2012 periodo fijado de ejercicio económico de 12 meses contra el actual de 4, de real transacción económica, los resultados serán fructíferos, y si agregamos a esto la tasa de impuesto del 23%, con lo que tendremos mejores expectativas.



**Fabiola Guadalupe Proaño Vivas**  
CPA 12936