

MIYEONTEX S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Miyeontex S.A. una empresa nueva creada a mediados del año 2011, domiciliada en la ciudad de Quito, la cual se dedica a la comercialización y venta de productos textiles, los mismos que son importados para luego ser comercializado en el mercado nacional a los mejores precios.

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Esta cuenta tiene un saldo que sido generado de depósitos a nuestra cuenta, que nos han hecho los clientes por la venta de los productos que ofertamos; además por la recuperación de cartera de las ventas a crédito.

INVENTARIOS

Los inventarios por ser una empresa nueva con cuatro meses de operación han sido controlados y no ha sido necesario efectuar ningún tipo de ajuste o efecto vario, el método de valoración utilizado es el Promedio Ponderado.

CREDITO TRIBUTARIO IVA

Rubro generado por Impuesto al Valor Agregado a favor en el año 2011.

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR EMPRESA (I.R)

Cuenta generada por anticipos pagados e impuestos retenidos en las ventas del año 2011, que son valores a favor de la empresa.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Esta cuenta esta compuesta por 4 camiones los mismos que son de segunda mano y fueron adquiridos en septiembre del año 2011, los mismos que son utilizados para uso exclusivo del transporte de mercaderías hacia nuestros clientes, dentro y fuera de la ciudad; estos camiones tienen cuatro meses de operación.

PASIVOS

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Son créditos concedidos por nuestros proveedores nacionales y del exterior, muchos de ellos son menores a un año para ser cubiertos por la empresa, la misma que los cancela vía transferencia bancaria.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

En esta cuenta se encuentran los valores por pagar de diferentes rubros tales como : empleados, impuestos fiscales, IESS, entre otros menores a un año.

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Es el capital aportado por dos socios de nacionalidad ecuatoriana, con aportaciones de igual valor en el siguiente aporte, de 1.000 aportaciones de un dólar cada una esto es 1.000usd cada socio.

GANANCIA NETA DEL EJERCICIO

Es la ganancia obtenida de la operación del año 2011 por la empresa en operaciones ordinarias, para lo cual se ha tomado en cuenta las ventas, compras, inventarios, costos y gastos.

Cristian Gustavo Tituaña Heredia
CONTADOR

MIYEONTEX S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Miyeontex S.A. una empresa nueva creada a mediados del año 2011, domiciliada en la ciudad de Quito, la cual se dedica a la comercialización y venta de productos textiles, los mismos que son importados para luego ser comercializado en el mercado nacional a los mejores precios.

INGRESOS

VENTA DE BIENES

Este ingreso a sido generado por la venta de productos textiles durante los 4 meses de operación del año 2011, en el mercado nacional de ventas al contado y a crédito.

COSTOS

COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

Son las compras a nuestros proveedores nacionales y del exterior tanto a crédito corriente como al contado mediante transferencia bancaria.

IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA

Son las compras que se han hecho a proveedores del exterior específicamente de países asiáticos, las cuales son a crédito corriente y también al contado.

INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA

Son las existencias tanto en bodega como en el almacén, que sobro del año 2011 para ser comercializado en el siguiente año y está compuesto por productos textiles para el cual se ha tomado como método de valoración el Promedio Ponderado.

GASTOS

SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES

Valores pagados al personal tanto de ventas como administrativo, que labora en la empresa por concepto de sueldos del tiempo en el cual ha operado la empresa.

APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL

En este rubro constan valores de pagos al INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL por el seguro de nuestros empleados.

BENEFICIOS SOCIALES A EMPLEADOS

Constan valores de pagos realizados por concepto de: decimo tercero, decimo cuarto, fondos de reserva, vacaciones, etc.

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

Pagos por reparaciones varias realizadas a las oficinas administrativas.

COMBUSTIBLES

Pagos del combustible que utilizan los camiones para la entrega de nuestros productos hacia los clientes.

AGUA, ENERGIA LUZ Y TELECOMUNICACIONES.

Pagos por servicios básicos luz, agua, teléfono, internet y demás utilizados en 4 meses de operación.

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Pagos por impuestos al Estado Ecuatoriano.

PARTICIPACION DE TRABAJADORES 15%

Valor que será repartido a nuestros empleados y a sus cargas familiares en el mes de abril el mismo que es de \$ 8.755,94USD.

IMPUESTO A LA RENTA

Valor a pagar por Impuesto a la Renta generado en el año 2011 el mismo que se cruza con Impuestos Retenidos y Anticipos Pagados.

GANANCIA NETA DEL PERIODO

Valor que será repartido a los Accionistas después de las Reservas de Ley.

Cristian Gustavo Tituaña Heredia
CONTADOR

MIYEONTEX S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Miyeontex S.A. una empresa nueva creada a mediados del año 2011, domiciliada en la ciudad de Quito, la cual se dedica a la comercialización y venta de productos textiles, los mismos que son importados para luego ser comercializado en el mercado nacional a los mejores precios.

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Es el capital aportado por dos socios de nacionalidad ecuatoriana, con aportaciones de igual valor en el siguiente aporte, de 1.000 aportaciones de un dólar cada una esto es 1.000usd cada socio.

GANANCIA NETA DEL EJERCICIO

Es la ganancia obtenida de la operación del año 2011 por la empresa en operaciones ordinarias, para lo cual se ha tomado en cuenta las ventas, compras, inventarios, costos y gastos.

En lo general en los cuatro meses de operación el patrimonio neto de la empresa no ha variado en forma significativa.

Cristian Gustavo Tituaña Heredia
CONTADOR

MIYEONTEX S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

Miyeontex S.A. una empresa nueva creada a mediados del año 2011, domiciliada en la ciudad de Quito, la cual se dedica a la comercialización y venta de productos textiles, los mismos que son importados para luego ser comercializado en el mercado nacional a los mejores precios.

CLASE DE COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

COBROS PROCEDENTES DE LAS VENTAS DE BIENES

Ingreso de efectivo de las ventas que se hicieron en el año 2011 en las que la mayoría de las mismas fueron depósitos en efectivo, en cheque o transferencia bancaria.

CLASES DE PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

PAGOS A PROVEEDORES POR EL SUMINISTRO DE BIENES O SERVICIOS

Pagos realizados al exterior por concepto de importaciones de mercadería para el giro del negocio, los mismos que se hace vía transferencia.

PAGOS REALIZADOS POR CUENTA DE LOS EMPLEADOS.

Pagos realizados a empleados por concepto de Sueldos, Salarios y demás remuneraciones percibidas por los trabajadores en el año 2011.

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION

ADQUISICIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Compra de 4 camiones adquiridos en el mes de septiembre del año 2011, cabe indicar que los camiones son de segunda mano por lo cual sus costos no son muy altos.

INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

El efectivo se incremento en \$ 104.186,13USD, por los cobros realizados de las ventas del año 2011.

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

Durante los 4 meses de operación se ha recuperado la cartera en forma normal y progresiva por lo cual e ha disminuido las cuentas por cobrar clientes.

Cristian Gustavo Tituaña Heredia

CONTADOR