

MALETERIA CHIMBORAZO MALECHIM CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑOS 2013

NOTA 1.- Los Estados Financieros de MALETERIA CHIMBORAZO MALECHIM CIA LTDA, han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financieras (NIIF) y se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional de la Compañía y de curso legal de la República del Ecuador.

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

AÑO 2012			AÑO 2013		
1.1.01.	CAJA EFECTIVO	7,216.61			
1.1.01.001.	Almacén Condado	1.748,10			
1.1.01.002.	Almacén Recreo	1.347,55			
1.1.01.003.	Almacén San Luis	3.182,66			
1.1.01.004.	Almacén Ventura	938,30			
1.1.03.	BANCOS NACIONALES	45,940.24	1.1.03.	BANCOS NACIONALES	3,331.43
1.1.03.001.	Banco Del Pichincha	10.915,86	1.1.03.001.	Banco Del Pichincha	299,10
1.1.03.002.	Promérica	3.101,93	1.1.03.002.	Promérica	865,41
1.1.03.003.	Unibanco	1.190,56	1.1.03.003.	Unibanco	18,72
1.1.03.004.	Banco Bolivariano	21.902,85	1.1.03.004.	Banco Bolivariano	1.828,95
1.1.03.006.	Banco De Guayaquil	8.829,04	1.1.03.006.	Banco De Guayaquil	319,25

A la fecha de cierre del Ejercicio 2013, no existe ninguna restricción sobre el equivalente en efectivo.

Al final del año 2013, no existe caja en efectivo y refleja una disminución en saldos bancarios debido a que no tuvo operación comercial a partir de abril.

NOTA 3- CUENTAS POR COBRAR TARJETAS DE CRÉDITO

AÑO 2012			AÑO 2013		
1.1.06.	CUENTAS POR COBRAR TARJETAS DE CREDITO	9,341.77	1.1.06.	CUENTAS POR COBRAR TARJETAS DE CREDITO	464.05
1.1.06.001.	Diners	2.757,16	1.1.06.001.	Diners	0,00
1.1.06.002.	Visa Pichincha	1.039,57	1.1.06.002.	Visa Pichincha	0,00
1.1.06.006.	Pacificar	2.447,33	1.1.06.006.	Pacificar	0,00
1.1.06.009.	Medianet	1.289,72	1.1.06.009.	Medianet	307,07
1.1.06.011.	Cuota Fácil	310,93	1.1.06.011.	Cuota Fácil	156,98
1.1.06.012.	Banco Territorial	343,30	1.1.06.012.	Banco Territorial	0,00
1.1.06.014.	Banco De Guayaquil	1.153,76	1.1.06.014.	Banco De Guayaquil	0,00

Las ventas con tarjeta de crédito durante el año disminuyeron, la recuperación de los pagos pendientes de las tarjetas se efectúa en los primeros meses del año 2014.

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

AÑO 2012			AÑO 2013		
1.1.07.	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	6,812.63	1.1.07.	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	115.00
1.1.07.002.	Cuentas Por Cobrar Recreo	201,11			
1.1.07.003.	Cuentas Por Cobrar San Luis	1.193,30	1.1.07.003.	Cuentas Por Cobrar San Luis	115,00
1.1.07.005.	Cientes Varios	5.418,22			

En las Cuentas por cobrar se a recuperado efectivamente y solo queda una diferencia pendiente de cliente que se registra el pago en el año 2014

NOTA 5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS:

Se resume de la siguiente manera :

AÑO 2012			AÑO 2013		
1.1.15.	IMPUESTOS ANTICIPADOS	70,458.30	1.1.15.	IMPUESTOS ANTICIPADOS	25,829.93
1.1.15.009.	Retención Fuente Anticipada 2012	15.890,02	1.1.15.009.	Retención Fuente Anticipada	1.428,91
1.1.15.012.	Anticipo Impuesto A La Renta 2011	3.978,38	1.1.15.013.	I.v.a.	23.532,44
1.1.15.013.	I.v.a. (crédito Tributario)	28.546,12	1.1.15.014.	Ret. En La Fuente Ej Anteriores	868,58
1.1.15.014.	Ret. En La Fuente Ej Anteriores	5.477,88			
1.1.15.015.	Anticipo Impuesto A La Renta 2010	3.906,14			
1.1.15.016.	Retención Fuente Anticipada 2011	11.913,52			
1.1.15.017.	Anticipo Impuesto Rta Pagado 2012	746,24			

El saldo de crédito tributario corresponde a anticipos, retenciones e IVA que no se han podido compensar en los años y meses correspondientes, así como el crédito tributario existente al final del período.

NOTA 6.- INVENTARIO.- Esta cuenta está constituida por mercadería en las diferentes líneas que tenemos como son : Ropa y artículos de cuero, maletines, portafolios, bolsos, billetería, Portachequeras, portatablet, monederos, portapasaportes, manicarteras y más, otro segmento importante es Maletaría y mochilas escolares, juveniles, deportivas, artículos varios como son los deportivos, balones, carpas, sleeping, ternos impermeables, ponchos de agua, sombrillas y más, el método aplicado para la valoración es el promedio.

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-

El detalle y los movimientos de los grupos que componen la propiedad, planta y equipo, muestran a continuación:

AÑO 2012			AÑO 2013		
1.2.01.	INFRAESTRUCTURA	780,500.25	1.2.01.	INFRAESTRUCTURA	780,500.25

1.2.01.005.	Local Comercial	780.500,25	1.2.01.005.	Local Comercial	780.500,25
1.2.02.	MOBILIARIO ENSERES Y EQUIPOS	24,562.28	1.2.02.	MOBILIARIO ENSERES Y EQUIPOS	24,562.28
1.2.02.001.	Muebles Y Enseres	2.183,68	1.2.02.001.	Muebles Y Enseres	2.183,68
1.2.02.002.	Equipos De Oficina	6.639,60	1.2.02.002.	Equipos De Oficina	6.639,60
1.2.02.003.	Equipo De Seguridad	6.221,20	1.2.02.003.	Equipo De Seguridad	6.221,20
1.2.02.004.	Equipo De Comunicación	2.707,80	1.2.02.004.	Equipo De Comunicación	2.707,80
1.2.02.005.	Equipo De Aire Acondicionado	6.810,00	1.2.02.005.	Equipo De Aire Acondicionado	6.810,00
1.2.03.	EQUIPOS DE COMPUTACION	8.994,97	1.2.03.	EQUIPOS DE COMPUTACION	3,948.56
1.2.03.001.	Equipos De Computación	5.978,54	1.2.03.001.	Equipos De Computación	1.200,00
1.2.03.002.	Software	3.016,43	1.2.03.002.	Software	2.748,56
1.2.05.	DEP-ACUM INFRAESTRUCTURA	(14,529.50)	1.2.05.	DEP-ACUM INFRAESTRUCTURA	(22,718.14)
1.2.05.001.	Dep-acum Edificios	(6,340.08)	1.2.05.001.	Dep-acum Edificios	(12,680.16)
1.2.05.003.	Dep. Acumulada Equipo De Oficina	(1,977.62)	1.2.05.003.	Dep. Acumulada Equipo De Oficina	(2,649.02)
1.2.05.004.	Dep. Acum. Equipo De Comunicación	(636.18)	1.2.05.004.	Dep. Acum. Equipo De Comunicación	(160.42)
1.2.05.005.	Dep. Acum Equipo De Aire Acondicionado	(3,359.45)	1.2.05.005.	Dep. Acum Equipo De Aire Acondicionado	(4,104.29)
1.2.05.006.	Dep. Acum. Muebles Y Enseres	(954.53)	1.2.05.006.	Dep. Acum. Muebles Y Enseres	(1,172.93)
1.2.05.007.	Dep-acum Equipo De Seguridad	(1,261.64)	1.2.05.007.	Dep-acum Equipo De Seguridad	(1,951.32)
1.2.06.	EQUIPOS DE COMPUTACION	(4,639.53)	1.2.06.	EQUIPOS DE COMPUTACION	(1,590.84)
1.2.06.001.	Dep-acum Equipos De Computación	(4,329.39)	1.2.06.001.	Dep-acum Equipos De Computación	(582.99)
1.2.06.002.	Dep-acum Software	(310.14)	1.2.06.002.	Dep-acum Software	(1,007.85)

En propiedad, planta y equipo correspondiente al año 2013 no hubo mayor movimiento, excepto la aplicación de la depreciación de acuerdo a los porcentajes legales, no se vio la necesidad de aplicar otro porcentaje bajo NIIF

VIDA UTIL DE LOS ACTIVOS FIJOS

Para el reconocimiento del gasto por depreciación contable, MALETERIA CHIMBORAZO MALECHIM CIA LTDA Se ha definido los siguientes períodos de vida útil de sus activos fijos.

ACTIVO	AÑOS DE VIDA UTIL
Local Comercial	60
Muebles y Enseres	10
Equipos	10
Equipos de Computación	3
Vehículos	5

MALETERIA CHIMBORAZO MALECHIM CIA LTDA, a determinado registrar como gasto del período los activo cuyo costo de compra sea inferior a U.S. 500.00 y su vida sea inferior a un año.

NOTA 8.- ACTIVO DIFERIDO .- En esta cuenta Se encuentran registrados los pagos correspondientes a valores de concesiones de locales San Luis Shopping, cuyo valor fue dado

para 14 años y es exactamente para el tiempo que se está amortizando, lo mismo sucede con la concesión de local Condado Shopping que fue para 10 años, según el siguiente detalle :

AÑO 2012			AÑO 2013		
1.3.01.004.	Amortización Acumulada San Luis	(82,696.13)	1.3.01.004.	Amortización Acumulada San Luis	(97,507.37)
1.3.01.005.	Amortización Acumulada El Condado	(20,168.72)	1.3.01.005.	Amortización Acumulada El Condado	(24,072.32)
1.3.01.011.	Concesión San Luis	207.357,60	1.3.01.011.	Concesión San Luis	207.357,60
1.3.01.012.	Concesión Condado Shopping	39.036,43	1.3.01.012.	Concesión Condado Shopping	39.036,43

NOTA 9.- ACTIVOS A LARGO PLAZO.- En esta cuenta se encuentra valores por cobrar a las partes relacionadas y que debe liquidarse en el año 2014.

NOTA 10.-PASIVO CORRIENTE OBLIGACIONES BANCARIAS: Las cuentas por pagar al cierre del ejercicio 2013 que están reconocidas por su importe real, en este rubro se considera los créditos con tarjeta de crédito corporativa Diners Club del Ecuador por movimientos propios del negocio, y una vez liquidado los saldos pendientes se cierra esta tarjeta de la empresa.

NOTA 11.- VARIOS ACREEDORES - corresponde a impuesto a la renta por pagar que es generado en el Ejercicio Corriente por el valor de U.S. 590.05, así como el pago por servicios de auditoría.

NOTA 12.- COMPAÑÍAS RELACIONADAS.- Corresponden a obligaciones pendientes de pago acuerdo al siguiente detalle:

AÑO 2012			AÑO 2013		
			2.1.10.001.	Cuentas Por Pagar Maleprodu Cía Ltda.	5.955,81
2.2.01.008.	Cuentas Por Pagar Maleserv Cía Ltda	132.684,48	2.1.10.002.	Cuentas Por Pagar Maleserv Cía Ltda.	195.610,68

Estos rubros se liquidarán el año 2014 cuando se realice la fusión entre empresas.

NOTA 13.- PASIVO NO CORRIENTE.- OBLIGACIONES LARGO PLAZO:

AÑO 2012			AÑO 2013		
2.2.01.006.	Banco Promérica	331.611,57	2.2.01.006.	Banco Promérica	321.265,97
2.2.01.007.	Préstamo Diners Club	21.094,70	2.2.01.007.	Préstamo Diners Club	11.136,26

En obligaciones bancarias largo plazo al 31 de Diciembre presenta un saldo de :

U.S. 321.265.97 correspondiente a crédito otorgado por Banco Promérica para capital de Trabajo con vencimientos semestrales y garantía hipotecaria.

Otro crédito con Diners Club por U.S.11.136.26 otorgado a 3 años con vencimientos mensuales.

NOTA 14.- PROVISIÓN BENEFICIOS EMPLEADOS,

En esta cuenta se registra los valores por Provisión para Desahucio y Provisión para Jubilación Patronal en base a cálculo actuarial realizado por la empresa Logaritmo, no tuvo variación 2013, por cuanto esta empresa ya no tiene empleados.

AÑO 2012			AÑO 2013		
2.2.02.001.	Provisión Desahucio	3.113,01	2.2.02.001.	Provisión Desahucio	3.113,01
2.2.02.002.	Provisión Jubilación Patronal	10.363,78	2.2.02.002.	Provisión Jubilación Patronal	10.363,78

NOTA 15.- EN APOORTE ACCIONISTAS, se mantiene de la siguiente manera :

AÑO 2012

AÑO 2013

3.1.01.001.	Brito Muñoz Alex Alfredo	320,00	3.1.01.001.	Brito Muñoz Alex Alfredo	320,00
3.1.01.002.	Brito Muñoz Erick Paúl	320,00	3.1.01.002.	Brito Muñoz Erick Paúl	320,00
3.1.01.003.	Muñoz Zapater Aida Piedad	640,00	3.1.01.003.	Muñoz Zapater Aida Piedad	640,00
3.1.01.004.	Brito Muñoz Myriam	320,00	3.1.01.004.	Brito Muñoz Myriam	320,00

NOTA 16.- RESERVA LEGAL.- no presenta variación al encontrarse al máximo del valor permitido.

AÑO 2012

AÑO 2013

3.2.01.	RESERVA LEGAL	320.00	3.2.01.	RESERVA LEGAL	320.00
---------	---------------	--------	---------	---------------	--------

NOTA 17.- INGRESOS OPERACIONALES

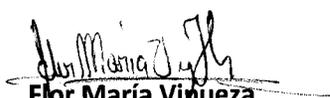
	2012	2013
Ingreso por ventas	1760460,36	141141,67
Total	1760460,36	141141,67

Los ingresos por ventas registrados durante el 2013 corresponden en un 95% a ventas directas a consumidor final y la diferencia venta a Instituciones públicas y privadas.

Durante el año 2013 presenta una baja por cuanto los movimientos se centralizaron en la empresas Maletas y Productos Maleprodu Cía Ltda.

Quito, Marzo 15 del 2014


Alex Alfredo Brito Muñoz
 REPRESENTANTE LEGAL


Flor María Vinuesa
 CONTADOR



wondershare