

MALETERIA Y SERVICIOS MALESERV CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑOS 2013

NOTA1.- Los Estados Financieros de MALETERIA Y SERVICIOS MALESERV 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	4,900.24			
1.1.01.001.	Almacén Centro	1.452,84			
1.1.01.002.	Caja Cci	1.126,73			
1.1.01.003.	Caja Quicentro Sur	2.320,67			
1.1.03.	BANCOS NACIONALES	56,782.09	1.1.03.	BANCOS NACIONALES	2,168.74
1.1.03.001.	Banco Del Pichincha	36.641,69	1.1.03.001.	Banco Del Pichincha	2.168,74
1.1.03.002.	Unibanco	368,53			
1.1.03.003.	Banco Bolivariano	14.877,05			
1.1.03.004.	Promérica	4.894,82			

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

Al final del año 2013, se refleja que no existe caja efectivo y en bancos nacionales presentan una disminución respecto al año 2012 debido a la preparación al cierre de la empresa.

NOTA 3- CUENTAS POR COBRAR

AÑO 2012			AÑO 2013		
1.1.06.001.	Diners	1.541,82	1.1.06.001.	Diners	0,00
1.1.06.002.	Visa Pichincha	423,97	1.1.06.002.	Visa Pichincha	0,00
1.1.06.004.	Banco Del Austro	40,80	1.1.06.004.	Banco Del Austro	0,00
1.1.06.006.	Pacificar	2.168,24	1.1.06.006.	Pacificar	0,00
1.1.06.009.	Medianet	675,01	1.1.06.009.	Medianet	173,30
1.1.06.011.	Cuota Fácil	124,13	1.1.06.011.	Cuota Fácil	0,00
1.1.06.012.	Territorial	106,01	1.1.06.012.	Territorial	0,00
1.1.06.014.	Banco De Guayaquil	45,14	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 fue sido satisfactoria, el saldo existente debe liquidarse en el año 2014.

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES. Las Cuentas por cobrar a clientes al finalizar el año 2013 se determino hubo una efectiva recuperación de la cartera de crédito quedando pendientes \$ 1224.80.

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.-

En esta cuenta se registra un valor por cobrar a Malechim Cía Ltda. y que tiene movimientos constantes y varía su saldo permanentemente.

AÑO 2012			AÑO 2013		
1.4.01.001.	Cuentas Por Cobrar Malechim L/p	132.684,48	1.1.13.001.	Cuentas Por Cobrar Malechim Cía Ltda.	163.555,23

Se registra en activo corriente por la proximidad del cierre empresa con cruce de cuentas entre relacionadas con la cual desaparecerán.

NOTA 6.- IMPUESTOS ANTICIPADOS:

Se resume de la siguiente manera :

AÑO 2012			AÑO 2013		
1.1.15.009.	Retención Fuente Anticipada	9.564,53	1.1.15.009.	Retención Fuente Anticipada	1.011,82
1.1.15.012.	Crédito Tributario Renta Ejercicio 2009	6.606,89	1.1.15.012.	Impuesto A La Renta Ej Anteriores	13.862,45
1.1.15.013.	Ret. Fuente Anticipada Año 2010	7.561,19	1.1.15.017.	I.v.a.	25,13
1.1.15.014.	Ret. Fuente Anticipada Año 2011	8.005,10			
1.1.15.015.	Anticipo Impto A La Renta Pagado 2012	1.962,38			
1.1.15.016.	Anticipo Impto A La Renta Pagado 2010	4.704,38			

El saldo de crédito tributario corresponde a anticipos y retenciones que no se han podido compensar en los años correspondientes, el saldo de crédito tributario responde a la conciliación tributaria al cierre del Ejercicio 2013.

NOTA 7.- INVENTARIO.- Esta cuenta está constituida por mercadería en las diferentes líneas que tenemos como son : Artículos de cuero, maletines, portafolios, bolsos, billetería, Portachequeras, portatablet, monederos, portapasaportes, manicarteras y más, otro segmento importante es Maletería y mochilas escolares, juveniles, deportivas, artículos varios como son los deportivos, balones, carpas, sleeping, ternos impermeables, ponchos de agua, sombrillas y más

NOTA 8.- 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		
1.2.02.	MOBILIARIO ENSERES Y EQUIPOS	24,295.89	1.2.02.	MOBILIARIO ENSERES Y EQUIPOS	24,295.89
1.2.02.001.	Muebles Y Enseres	14.605,89	1.2.02.001.	Muebles Y Enseres	14.605,89
1.2.02.002.	Equipos De Oficina	4.339,00	1.2.02.002.	Equipos De Oficina	4.339,00
1.2.02.003.	Equipo De Seguridad	4.816,00	1.2.02.003.	Equipo De Seguridad	4.816,00
1.2.02.005.	Equipos De Radio	535,00	1.2.02.005.	Equipos De Radio	535,00
1.2.03.	EQUIPOS DE COMPUTACION	10,212.87	1.2.03.	EQUIPOS DE COMPUTACION	100,00
1.2.03.001.	Equipos De Computación	7.272,45	1.2.03.001.	Equipos De Computación	0,00
1.2.03.002.	Software	2.840,42	1.2.03.004.	Equipo De Comunicación	100,00
1.2.03.004.	Equipo De Comunicación	100,00	1.2.06.	EQUIPOS DE COMPUTACION	(1,849.42)
1.2.06.	EQUIPOS DE COMPUTACION	(10,551.63)	1.2.06.004.	Depreciación Acumulada Radio Y E. Comunicación	(328.15)
1.2.06.001.	Dep-acum Equipos De Computación	(6,407.19)	1.2.06.005.	Depreciación Acumulada Eq. De Seguridad	(1,521.27)
1.2.06.002.	Dep-acum Software	(2,840.42)	1.2.07.	UNIDADES DE TRANSPORTE	(7,332.59)

1.2.06.004.	Depreciación Acumulada Radio Y E. Comunicación	(264.43)	1.2.07.002.	Depreciación Muebles Y Eq.	(7,332.59)
1.2.06.005.	Depreciación Acumulada Eq. De Seguridad	(1,039.59)			
1.2.07.	UNIDADES DE TRANSPORTE	(5,438.15)			
1.2.07.002.	Depreciación Muebles Y Eq.	(5,438.15)			

En lo referente a Mobiliario enseres y equipos, no tuvo ninguna variación, sin embargo en los equipos de computación debido a su corta vida útil y al encontrarse obsoletos se procedió a dar de baja.

VIDA UTIL DE LOS ACTIVOS FIJOS

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

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

MALETAS Y SERVICIOS MALESERV 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 9.- PASIVO CORRIENTE VARIOS ACREEDORES.-

Las cuentas por pagar al cierre del ejercicio 2013 que están reconocidas por su importe real, se determinar al final del año disminución de esta cuenta

AÑO 2012			AÑO 2013		
2.1.09.	VARIOS ACREEDORES	14,957,44	2.1.09.	VARIOS ACREEDORES	4,037.95

NOTA 10.- IMPUESTOS CORRIENTES.-

El impuesto a la renta por pagar al cierre del ejercicio 2013 es el siguiente :

AÑO 2012			AÑO 2013		
2.1.11.003	Impuesto A La Renta	3.820,85	2.1.09.037.	Impuesto A La Renta	3.516,34

Este valor se encuentra incluido en Pasivo corriente varios acreedores.

NOTA 11.- PASIVO LARGO PLAZO OBLIGACIONES BANCARIAS L.P.

En el rubro Diners Corporativa, se encuentras valores diferidos pendientes de pago
Préstamo Diners es un crédito concedido a tres años, el mismo que terminamos de pagar el 12 de Diciembre del 2014.

AÑO 2012			AÑO 2013		
2.2.01.002.	Diners Corporativa	3.262,30	2.2.01.002.	Diners Corporativa	653,47
2.2.01.003.	Préstamos Diners	21.181,82	2.2.01.003.	Préstamos Diners	11.223,38

NOTA 12.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO.-

Otras cuentas por pagar al cierre del ejercicio 2013 es el siguiente

AÑO 2012			AÑO 2013		
2.2.01.004.	Aida Muñoz Por Pagar	42.213,52	2.2.01.004.	Aida Muñoz Por Pagar	92.021,14

Este valor es a favor de accionistas que se espera liquidar en el año 2014

NOTA 13.- PROVISION BENEFICIOS EMPLEADOS,

En esta cuenta se mantiene, registra los valores por Provisión para Desahucio y Provisión para Jubilación Patronal en base a cálculo actuarial realizado por la empresa Logaritmo, no presenta mayor variación debido a que al diciembre la empresa no cuenta con personal laborando.

AÑO 2012			AÑO 2013		
2.2.02.001.	Provisión Desahucio	54,82	2.2.02.001.	Provisión Desahucio	54,82
2.2.02.002.	Provisión Jubilación Patronal	54.333,79	2.2.02.002.	Provisión Jubilación Patronal	52.604,20

NOTA 14.- CUENTAS PATRIMONIALES, Las cuentas Aporte Accionistas, Reservas, Aporte a futuras capitalizaciones no han sufrido variación se mantienen al 31 diciembre 2013.

NOTA 15.- INGRESOS OPERACIONALES

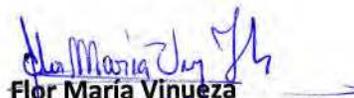
	2012	2013
Ingreso por ventas	1,110,206,94	99,512,18
Total	1,110,206,94	99,512,18

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

En el año 2013 sufre una variación significativa en menos debido a que el movimiento se centralizó en la empresa Maletas y Productos Maleprodu Cía Ltda

Quito, Marzo 15 del 2014


Sra. Aida Piedad Muñoz
REPRESENTANTE LEGAL


Flor María Vinuesa
CONTADOR