

MALETERIA Y SERVICIOS MALESERV CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS 2014

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 2013			AÑO 2014		
1.1.03.	BANCOS NACIONALES	2.168,74	1.1.03.	BANCOS NACIONALES	0,00
1.1.03.001.	Banco Del Pichincha	2.168,74	1.1.03.001.	Banco Del Pichincha	0,00

A la fecha de cierre del Ejercicio 2014, no existe ninguna restricción sobre el efectivo ni sobre el equivalente en efectivo.

Al final del año 2014, no existe caja efectivo, ni bancos, se presenta saldo cero, debido a que la empresa no está en marcha.

NOTA 3- CUENTAS POR COBRAR

AÑO 2013			AÑO 2014		
1.1.06.009.	Medianet	173.30	1.1.06.009.	Medianet	0.00

Durante el año no existió ventas con tarjeta de crédito, la recuperación de los pagos pendientes de las tarjetas fue satisfactoria.

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES. Las Cuentas por cobrar a clientes al finalizar el año 2014 fue de cero. determinando una efectiva recuperación de la cartera de crédito.

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.-

En esta cuenta se registra un valor por cobrar a Malechim Cía Ltda. y que tuvo movimientos para dejar la cuenta en su valor real.

AÑO 2013			AÑO 2014		
1.1.13.001.	Cuentas Por Cobrar Malechim Cía Ltda.	163.555,23	1.1.13.001.	Cuentas Por Cobrar Malechim Cía Ltda.	65.139,80

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 2013			AÑO 2014		
1.1.15.009.	Retención Fuente Anticipada	1.011,82	1.1.15.009.	Retención Fuente Anticipada	345,62
1.1.15.012.	Impuesto A La Renta Ej Anteriores	13.862,45	1.1.15.012.	Impuesto A La Renta Ej Anteriores	14.874,27
1.1.15.013.	I.v.a.	25,13	1.1.15.017.	I.v.a.	0.00

El saldo de crédito tributario corresponde a la conciliación tributaria al cierre del Ejercicio 2014.

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 Maletaría y mochilas escolares, juveniles, deportivas, artículos varios como son los deportivos, balones, carpas, sleeping, ternos impermeables, ponchos de agua, sombrillas y más, durante el año 2014 se dio de baja la mercadería obsoleta y averiada de acuerdo a las normas legales por el valor de U.S. 297.973.76

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 2013			AÑO 2014		
1.2.02.	MOBILIARIO ENSERES Y EQUIPOS	24,295.89	1.2.02.	MOBILIARIO ENSERES Y EQUIPOS	0,00
1.2.02.001.	Muebles Y Enseres	14.605,89	1.2.02.001.	Muebles Y Enseres	0,00
1.2.02.002.	Equipos De Oficina	4.339,00	1.2.02.002.	Equipos De Oficina	0,00
1.2.02.003.	Equipo De Seguridad	4.816,00	1.2.02.003.	Equipo De Seguridad	0,00
1.2.02.005.	Equipos De Radio	535,00	1.2.02.005.	Equipos De Radio	0,00
1.2.03.	EQUIPOS DE COMPUTACION	100.00	1.2.03.	EQUIPOS DE COMPUTACION	0,00
1.2.03.001.	Equipos De Computación	0,00	1.2.03.001.	Equipos De Computación	0,00
1.2.03.004.	Equipo De Comunicación	100,00	1.2.03.004.	Equipo De Comunicación	0,00
1.2.06.	EQUIPOS DE COMPUTACION	(1,849.42)	1.2.06.	EQUIPOS DE COMPUTACION	0,00
1.2.06.004.	Depreciación Acumulada Radio Y E. Comunicación	(328.15)	1.2.06.004.	Depreciación Acumulada Radio Y E. Comunicación	0,00
1.2.06.005.	Depreciación Acumulada Eq. De Seguridad	(1,521.27)	1.2.06.005.	Depreciación Acumulada Eq. De Seguridad	0,00
1.2.07.	UNIDADES DE TRANSPORTE	(7,332.59)	1.2.07.	UNIDADES DE TRANSPORTE	0,00
1.2.07.002.	Depreciación Muebles Y Eq.	(7,332.59)	1.2.07.002.	Depreciación Muebles Y Eq.	0,00
					0,00

En lo referente a Mobiliario Muebles y Enseres , equipos , y de computación debido a que la empresa ya no está funcionando se procedió a la venta

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 determinó 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 2014 que están reconocidas por su importe real, se determina al final del año disminución de esta cuenta

AÑO 2013			AÑO 2014		
2.1.09.	VARIOS ACREEDORES	4,037.95	2.1.09.	VARIOS ACREEDORES	0,00

NOTA 10.- IMPUESTOS CORRIENTES.-

El impuesto a la renta por pagar al cierre del ejercicio 2014 es el siguiente:

AÑO 2013			AÑO 2014		
2.1.09.037.	Impuesto A La Renta	3.516,34	2.1.09.037.	Impuesto A La Renta	0.0

En la cuenta Sri por pagar se refleja el valor a pagar por el impuesto del IVA por U.S. 4.147,32

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

Las obligaciones con la tarjeta Diners Corporativa fue liquidada en su totalidad durante el año 2014

AÑO 2013			AÑO 2014		
2.2.01.002.	Diners Corporativa	653,47	2.2.01.002.	Diners Corporativa	0.00
2.2.01.003.	Préstamos Diners	11.223,38	2.2.01.003.	Préstamos Diners	0.00

La cuenta Cuentas por pagar Maleprodu Cía Ltda. sufrió una leve variación por regularización de cuentas y movimientos por pago de obligaciones de la empresa en el año 2014.

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

Otras cuentas por pagar al cierre del ejercicio 2014 es el siguiente

AÑO 2013			AÑO 2014		
2.2.01.004.	Aida Muñoz Por Pagar	92.021,14	2.2.01.004.	Aida Muñoz Por Pagar	71.521,25

Este valor es a favor de accionistas que se espera liquidar en el año 2015

NOTA 13.- PROVISION BENEFICIOS EMPLEADOS,

Esta cuenta se mantiene, y registra los valores por Provisión para Desahucio y Provisión para Jubilación Patronal en base a cálculo actuarial realizado por la empresa Logaritmo hasta el año 2013, no presenta ninguna variación por cuanto no tiene personal

AÑO 2013			AÑO 2014		
2.2.02.001.	Provisión Desahucio	54,82	2.2.02.001.	Provisión Desahucio	54,82
2.2.02.002.	Provisión Jubilación Patronal	52.604,20	2.2.02.002.	Provisión Jubilación Patronal	52.604,20

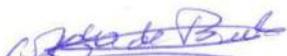
NOTA 14.-CUENTAS PATRIMONIALES, Las cuentas Aporte Accionistas, Reservas, no han sufrido variación se mantienen al 31 diciembre 2014, Aporte a futuras capitalizaciones se eliminan porque la empresa se va a liquidar

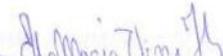
NOTA 15.- INGRESOS OPERACIONALES

	2013	2014
Ingreso por ventas	99,512,18	22.099,94
Total	99,512,18	22.099,94

En el año 2014 sufre una variación significativa en menos debido a que ya no tiene un movimiento normal durante el año 2014.

Quito, Marzo 15 del 2015


Sra. Aída Piedad Muñoz
REPRESENTANTE LEGAL


Flor-Maria Vinuesa
CONTADOR