

Contenido

Estados financieros

Estados de situación financiera

Estados de resultados

Notas a los estados financieros

Abreviaturas usadas:

US\$.	DÓLARES ESTADOUNIDENSES
NIIF	NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA
LRTI	LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO
SRI	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

1 INFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La Compañía **MANJARREZ VACA CIA. LTDA.**, fue constituida en la ciudad de Quito – Ecuador mediante Escritura Pública del 20 enero 2008

Y su objeto social comercialización, distribución de bienes muebles.

MANJARREZ VACA CIA. LTDA.

BASES DE ELABORACIÓN Y RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

Bases de preparación de los estados financieros proforma

Los presentes Estados Financieros de **MANJARREZ VACA CIA. LTDA.,** Hasta el mes de 31 diciembre 2013 han sido preparados de acuerdo a supuestos y criterios contables que son consistentes con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIF").

Estos estados financieros proforma reflejan fielmente la situación financiera de MANJARREZ VACA CIA. LTDA., al 31 diciembre 2013, y los resultados de las operaciones.

2 EFECTIVO

El efectivo y efectivo equivalente en el Estado de Situación Financiera comprende disponible, saldos bancarios y depósitos a corto plazo de gran liquidez que son disponibles con un vencimiento original de tres meses o menor y que están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Al 31 de diciembre 2013, las cuentas por efectivo y equivalentes de efectivo se forman de la siguiente manera:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2350.4
BANCOS	2350.4

Cabe señalar que estas cuentas han sido conciliadas en su plenitud.

3 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre 2013, los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se forman de la siguiente manera:

ACTIVOS FINANCIEROS	7,623.30
ANTICIPOS EMPLEADOS	687.15
CUENTAS POR LIQUIDAR	6,936.15

MANJARREZ VACA CIA. LTDA.

4 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre 2013, los activos por impuestos corrientes se forman de la siguiente manera:

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES .	20,378.56
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	18,878.37
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	80.01
IVA EN COMPRAS	1,420.18

IVA RETENCION CLIENTES, valor que se ha ido acumulando por ventas, el cual es compensado mes a mes en las declaraciones de IVA mensuales.

IVA EN COMPRAS,, valor que se genera en la adquisición de compras e importaciones, el cual se ha ido compensando en los impuestos de diciembre,

RETEN.CLIENTES, valor que se ha ido recuperando mediante la facturación a clientes. El cual se compensará al cierre del ejercicio.

5 ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre 2013, los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar estaban constituidos de la siguiente manera:

LOCALE	-
S	7,838.09
PROVEDDORES	-
LOCALES	7,838.09

NOTA. En adjunto Proveedores, podrán ustedes encontrar el desglose de los Proveedores, cabe indicar que parte de este reporte se ha ido cancelando en el mes de enero y febrero 2014, respectivamente.

6 CUENTAS POR PAGAR POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre 2013, las cuentas por pagar por impuestos corrientes estaban constituidas de la siguiente manera:

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-2,144.58
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	-815.31
RETENCION IVA 30%	-189.59
RETENCION IVA 70%	-0.01
RETENCION IVA 100%	-275.43
RETENCION EN LA FUENTE 1%	-110.51
RETENCION EN LA FUENTE 2%	-179.79
RETENCION EN LA FUENTE 10%	-59.98

MANJARREZ VACA CIA. LTDA.

Estos valores fueron cancelados en la declaración del mes de diciembre del 2013

7 OBLIGACIONES CON EL IESS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS

Esta cuenta pertenece a los sueldos, decimos y aportaciones al IESS

OBLIGACIONES CON EL IESS	-517.88
APORTES IESS POR PAGAR	-517.88
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	-811.39
SUELDOS POR PAGAR	-22.89
PROVISION DECIMO TERCER SUELDO	-148.41
PROVISION DECIMO CUARTO SUELDO	-477.75
PROVISION DESAHUCIO	-162.34

Los valores de Sueldos por pagar, décimo tercer sueldo y aportaciones, fueron cancelados los primeros días del mes de diciembre del 2013.

8 PATRIMONIO

Capital emitido:

Al 31 de diciembre del 2012, el capital social estaba constituido de la siguiente manera:

CAPITAL	109,712.67
CAPITAL .	-400.00
TITO MANJARREZ	-140.00
MARIA LORENA MANJARREZ	-80.00
CARLOS MANJARREZ	-180.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	110,112.67
PÉRDIDA NETA DEL PERIODO 2012	110,112.67

MANJARREZ VACA CIA. LTDA.

9 INGRESOS ORDINARIOS

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, los ingresos ordinarios estaban constituidos de la siguiente manera:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Ventas	\$0.00	0.00
	<u>62.000</u>	<u>0.00</u>

10 COSTOS DE DISTRIBUCIÓN Y GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Gastos de administración y ventas:

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, los gastos de administración estaban constituidos de la siguiente manera:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
GASTO ADMINISTRATIVO	190.345.57	110,112.67
	<u>190.345.57</u>	<u>110,112.67</u>


Lala Ontaneda Manuela
Contador


Carlos Andrés Manjarrez Vaca
Representante Legal
MANJARREZVACA Cia. Ltda.

