

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

MULTIDEKOR DECORACIONES Y TEXTILES S.A. fue constituida el 04 de agosto de 2009 e inscrita en el Registro Mercantil el 09 de septiembre de 2009, con número de RUC 1792213215001 y expediente otorgado por la Superintendencia de Compañías número 163321, está ubicada en la ciudad de Quito, en las calles Av. 10 de Agosto N35-78 y Juan Pablo Sanz. El principal objetivo de la compañía consiste en la fabricación, producción, transformación, compra venta, importación, exportación, distribución y representación de materias y productos elaborados y manufacturados textiles, comprendidos en sus procesos de industrialización y comercialización, tanto en la fuente de origen de sus materias primas como en sus etapas intermedias, con las actividades afines, preparatorias o derivadas, para realizar este objeto mediato o inmediato.

NOTA 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO.- Correspondiente a los recursos de alta liquidez que tiene la empresa representados en la caja y bancos; sus registros bancarios guardan relación absoluta entre los estados de cuenta y los saldos en libros, por medio de la respectiva conciliación bancaria al 31 de diciembre de 2012.

EFFECTIVO	651.63
BANCOS	51.391,81
TOTAL	52.043,44

NOTA 2

EXIGIBLE.- Las cuentas por cobrar corresponden al giro del negocio por las ventas de telas y complementos, tanto en cuentas como documentos, adicionalmente tenemos la provisión para incobrables que se encuentra apegada a la normativa tributaria. Las cuentas por cobrar tienen un crédito de 30, 60 y 90 días. Todas las cuentas por cobrar se reconocerán a su costo.

CUENTAS POR COBRAR	249.183,24
DOCUMENTOS POR COBRAR	118.294,90
PROVISION INCOBRABLES	<u>- 3.674,62</u>
TOTAL	363.803,52

NOTA 3

INVENTARIOS.- Corresponden a los inventarios de productos, adquiridos por importaciones, compras nacionales e importaciones en tránsito.

INVENTARIO DE TELA IMPORTADA	284.297,25
INVENTARIO DE COMPLEMENTOS	97.423,81
IMPORTACIONES EN TRANSITO	6.650,00
TOTAL	391.371,06

NOTA 4

IMPUESTOS FISCALES.- Corresponde a las Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta que nos realizan los clientes en los cobros de las facturas de ventas; también tenemos los Anticipos de Impuesto a la Renta para el ejercicio 2013 y los pagos por Impuesto a la Salida de Divisas por los giros al exterior para el pago de importaciones. Adicionalmente tenemos la cuenta de Crédito Tributario Iva por las adquisiciones de compras de bienes y servicios.

RETENCIONES IMPTO. RENTA Y ANTICIPOS	56.669,61
CREDITO TRIBUTARIO POR IVA	13.638,50
TOTAL	70.308,11

NOTA 5

ANTICIPOS A PROVEEDORES Y OTROS.- Corresponde a los anticipos entregados a Proveedores del Exterior para importaciones. Anticipos entregados a Terceros. Valores en Tránsito Machala que corresponde a los cheques negociados al Banco de Machala por operaciones en concepto de Flujo de Repago y Valores en Garantía por las garantías en la recepción de los contenedores de las importaciones.

ANTICIPOS PROVEEDORES DEL EXTERIOR	84.868,68
ANTICIPOS A TERCEROS	10.061,13
VALORES EN TRANSITO MACHALA	28.233,23
VALORES EN GARANTIA	800,00
TOTALES	123.963,04

NOTA 6

VEHICULOS.- Corresponde a los vehiculos de la compañía. los cuales son registrados al costo de adquisición y depreciados al 20% anual

NOTA 7

ACREEDORES COMERCIALES.- Corresponden a las obligaciones contraídas por la empresa por las adquisiciones de bienes y servicios con los acreedores nacionales y extranjeros. por importaciones. en el giro del negocio.

PROVEEDORES LOCALES	79.533,52
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	<u>26.898,19</u>
TOTAL	106.431,71

NOTA 8

OBLIGACIONES FINANCIERAS.- Corresponden a la porción corriente y no corriente de los créditos bancarios obtenidos con los bancos Pacífico y Machala.

PORCION CORRIENTE

BANCO DEL PACIFICO	P40046538	60.214,05	
	P40054698	<u>49.005,60</u>	109.219,65
BANCO DE MACHALA			<u>60.791,46</u>

TOTAL	170.011.11
-------	------------

PORCION NO CORRIENTE

BANCO DEL PÁCFICO	P40054698	35.834.20
-------------------	-----------	-----------

NOTA 9

OBLIGACIONES LABORALES.- Corresponden a las cuentas de sueldos y beneficios sociales por la provisión de los roles mensuales de la compañía.

SUELDOS	5.345.64
BENEFICIOS SOCIALES	1.841.11
PARTICIPACION TRABAJADORES	40.679.36
APORTES IESS	<u>224.03</u>
TOTAL	48.090.14

NOTA 10

OBLIGACIONES FISCALES.- Corresponden a las cuentas de impuestos fiscales de la compañía.

IMPUESTO A LA RENTA	54.829.49
RETENCIONES DE IVA E IMPTO. A LA RENTA	3.078.12
IVA EN VENTAS	<u>36.452.53</u>
TOTAL	94.360.14

NOTA 11

OTRAS CUENTAS POR PAGAR.- Corresponden a varios acreedores por créditos realizados que son cancelados en el año 2013

NOTA 12

PRESTAMOS DE ACCIONISTAS.- Corresponden a varios créditos realizados por los accionistas para cubrir pagos, sobregiros bancarios o pagos realizados con sus tarjetas de crédito por cuenta de la empresa.

SR. SANTOS BRAVO	82.399.26
SRA. CECILIA CEVALLOS	<u>15.827.32</u>
TOTAL	98.226.58

NOTA 13

PATRIMONIO.- Conformado por las cuentas patrimoniales:

CAPITAL SOCIAL	
Sr. Santos Bravo	6.000.00

Sra. Cecilia Cevallos	<u>4.000,00</u>	10.000,00
RESERVA LEGAL		22.785,15
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		148.491,18
UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>175.686,90</u>
TOTAL		356.963,23

NOTA 14

INGRESO.- Los Ingresos más significativos corresponden a la venta de tela importada, esponja y complementos.

VENTA DE TELA IMPORTADA	1'555.151,94
VENTA DE ESPONJA	3.313,20
VENTA NUEVOS COMPLEMENTOS	<u>60.868,12</u>
TOTAL	1'619.333,26

NOTA 15

COSTOS Y GASTOS.- Los Costos corresponden a:

COSTO VENTA DE TELA IMPORTADA	1'056.894,41
COSTO VENTA DE ESPONJA	2.978,64
COSTO VENTA NUEVOS COMPLEMENTOS	<u>50.054,01</u>
TOTAL	1'109.927,06

El costo de venta de tela importada representa el 67,96% el total de ventas, el costo de venta de esponja el 89,90% y el costo de venta de nuevos complementos el 82,23%

Los Gastos de Operación están compuestos por los Gastos Administración por \$ 188.811,93 y por los Gastos de Ventas por \$ 153.761,11.

NOTA 16

RESULTADO DEL EJERCICIO.- El resultado del presente ejercicio es \$ 271.195,76, el 15% de participación de trabajadores es \$ 40.679,36 y el 23% de impuesto a la renta es \$ 54.829,49 lo que deja una utilidad líquida de \$ 175.686,90



CPA. LCDO. FERNANDO ARTEAGA A.
CONTADOR GENERAL.