

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 2013.

EFFECTIVO	3.421,64
BANCOS	<u>5.166,67</u>
TOTAL	8.588,31

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	150.812,14
DOCUMENTOS POR COBRAR	120.812,78
REMESAS CUSTODIO BCO. MACHALA	12.620,62
PROVISION INCOBRABLES	<u>- 3.674,62</u>
TOTAL	280.570,92

NOTA 3

INVENTARIOS.- Corresponden a los inventarios de productos, adquiridos por importaciones y compras nacionales.

INVENTARIO DE TELA IMPORTADA	208.933,66
INVENTARIO DE COMPLEMENTOS	96.640,52
INVENTARIO EN CONSIGNACION	<u>72.242,45</u>
TOTAL	377.816,63

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 2014 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	36.571,02
CREDITO TRIBUTARIO POR IVA	<u>17.533,23</u>
TOTAL	54.104,25

NOTA 5

ANTICIPOS A PROVEEDORES Y OTROS.- Corresponde a los anticipos entregados a Proveedores del Exterior para importaciones, Anticipos a proveedores locales, Anticipos entregados a Terceros y Otras Cuentas por Cobrar a Terceros.

ANTICIPOS PROVEEDORES DEL EXTERIOR	54.336,37
ANTICIPOS PROVEEDORES LOCALES	23.474,30
ANTICIPOS A TERCEROS	10.481,25
CUENTAS POR COBRAR TERCEROS	<u>89.337,75</u>
TOTALES	177.629,67

NOTA 6

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

NOTA 7

OBLIGACIONES 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	117.131,16
---------------------	------------

NOTA 8

OBLIGACIONES LABORALES.- Corresponden a las obligaciones por Sueldos por pagar, Beneficios Sociales y Obligaciones con el instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

SUELDOS POR PAGAR	7.111,66
DECIMO TERCER SUELDO	2.198,24
DECIMO CUARTO SUELDO	1.680,77
VACACIONES	1.099,10
PARTICIPACION TRABAJADORES	26.514,18
APORTES PERSONALES Y PATRONALES	<u>527,85</u>
TOTALES	39.131,80

NOTA 9

OBLIGACIONES FISCALES.- Corresponden a las obligaciones por Impuesto a la Renta del Ejercicio, Retenciones en la Fuente de IVA y Renta e IVA generado en ventas.

NOTA 10

OBLIGACIONES FINANCIERAS.- Corresponden a las obligaciones por créditos con los bancos e instituciones financieros.

BANCO DEL PACIFICO	35.834,20
BANCO DE MACHALA	37.300,00
UNIFINSA	59.200,00
TOTALES	132.334,20

NOTA 11

OTRAS CUENTAS POR PAGAR.- Corresponden a varios acreedores por créditos realizados que serán cancelados en el año 2014.

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	116.423,09
SRA. CECILIA CEVALLOS	<u>23.938,09</u>
TOTAL	140.361,18

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		45.836,79
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		301.126,45
UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>116.312,70</u>
TOTAL		473.275,94

NOTA 14

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

VENTA DE TELA IMPORTADA	1'200.135,76
-------------------------	--------------

VENTA NUEVOS COMPLEMENTOS	<u>1.107,92</u>
TOTAL	1'201.243,68

NOTA 15

COSTOS Y GASTOS.- Los Costos corresponden a:

COSTO VENTA DE TELA IMPORTADA	845.400,59
COSTO VENTA NUEVOS COMPLEMENTOS	<u>783,29</u>
TOTAL	846.183,88

El costo de venta de tela importada es el 70,44% y el costo de venta de nuevos complementos el 70,70%

Los Gastos de Operación están compuestos por los Gastos Administración por \$ 30.332,07 que representan el 16,53% del total de gastos, los Gastos de Ventas por \$ 131.673,12 el 71,75% y los Gastos Financieros el 11,72%.

NOTA 16

RESULTADO DEL EJERCICIO.- El resultado del presente ejercicio es \$ 271.195,76, el 15% de participación de trabajadores es \$ 26.514,18 y el 22% de impuesto a la renta es \$ 33.934,35 lo que deja una utilidad líquida de \$ 116.312,70



**CPA. LCDO. FERNANDO ARTEAGA A.
CONTADOR GENERAL.**