

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 las respectivas conciliaciones bancarias al 31 de diciembre de 2014.

BANCOS	2.671,93
--------	----------

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. Todas las cuentas por cobrar se reconocerán a su costo.

CUENTAS POR COBRAR	64.950,14
DOCUMENTOS POR COBRAR	23.528,86
PROVISION INCOBRABLES	<u>- 3.674,62</u>
TOTAL	84.804,38

NOTA 3

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

INVENTARIO DE TELA IMPORTADA	332.211,39
INVENTARIO DE COMPLEMENTOS	96.520,52
INVENTARIO EN CONSIGNACION	<u>72.242,45</u>
TOTAL	500.974,36

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 2015 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	9.508,92
CREDITO TRIBUTARIO POR IVA	<u>3.752,92</u>
TOTAL	13.261,84

NOTA 5

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

ANTICIPOS PROVEEDORES LOCALES	8.845,82
ANTICIPOS A TERCEROS	10.494,73
CUENTAS POR COBRAR TERCEROS	<u>600,00</u>
TOTALES	19.940,55

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 en el giro del negocio.

PROVEEDORES LOCALES	41.684,53
---------------------	-----------

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	19.991,94
DECIMO TERCER SUELDO	3.006,61
DECIMO CUARTO SUELDO	3.040,61
VACACIONES	1.949,06
PARTICIPACION TRABAJADORES	549,87
APORTES PERSONALES Y PATRONALES	<u>367,20</u>
TOTALES	28.905,29

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

OTRAS CUENTAS POR PAGAR.- Corresponden a varios acreedores por créditos realizados que serán cancelados en el año 2015.

NOTA 11

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	114.007,52
------------------	------------

NOTA 12

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	60.861,49
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	402.414,45
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>1.854,03</u>
TOTAL	475.129,97

NOTA 13

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

VENTA DE TELA IMPORTADA	335.678,89
VENTA NUEVOS COMPLEMENTOS	<u>116,07</u>
TOTAL	335.794,96

NOTA 14

COSTOS Y GASTOS.- Los Costos corresponden a:

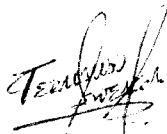
COSTO VENTA DE TELA IMPORTADA	249.354,32
COSTO VENTA NUEVOS COMPLEMENTOS	<u>120,00</u>
TOTAL	249.474,32

El costo de venta de tela importada corresponde al 74,28% de las ventas.

Los Gastos de Operación están compuestos por los Gastos Administración por \$ 9.866,08 que representan el 11,64% del total de gastos, los Gastos de Ventas por \$ 52.334,38 el 61,76% y los Gastos Financieros el 26,60%.

NOTA 15

RESULTADO DEL EJERCICIO.- El resultado del presente ejercicio es \$ 3,665.82, el 15% de participación de trabajadores es \$ 549,87 y el 22% de impuesto a la renta es \$ 1.261,92 lo que deja una utilidad líquida de \$ 1.854,03



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