

MALETEC S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

1. OBJETO DE LA COMPAÑÍA

Maletería y Textiles Ecuatorianos MALETEC S.A. se constituyó el 30 de noviembre del 2009 en la Notaría Décima (Suplente) ante la Doctora Jeanneth Brito S. , e inscrita en el registro mercantil el 16 de diciembre del 2009 en el tomo 140 bajo la resolución N° 4147.

El objeto social es la confeccionar, fabricar, elaborar, producir y comercializar materiales textiles incluyendo maletas, y producto terminado en el área textil

Su capital esta integrado por (12.000) DOCE MIL acciones indivisibles ordinarias y nominativas de un dólar cada una, numeradas del 00001 al 12.000.

b. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES - PROVISIONES

Las Cuentas por Cobrar Clientes se reconocen y registran en su valor neto, esto es que no se consideran recargos por ningún concepto.

La provisión para incobrables se la calcula y registra de acuerdo a lo dispuesto en el Art. 10 numeral 11 de la Ley de Régimen Tributario Interno y a lo dispuesto en el Art. 28, numeral 3 del Reglamento correspondiente.

c. VALUACIÓN DE LOS INVENTARIOS

La Empresa utiliza el sistema de control de mercaderías denominado permanencia de Inventarios, y su método de valoración es Promedio Ponderado.

c. VALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos de propiedad de la compañía, se los registra al costo histórico. El valor de la depreciación anual de este grupo, se los registra con cargo a los gastos operativos del negocio y dentro del periodo. El cálculo de la depreciación se lo realiza conforme a lo dispuesto en el Reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno, mediante el método de línea recta, en base a los porcentajes señalados hasta la culminación de la vida útil estimada, conforme se presenta a continuación:

ACTIVO	AÑOS
Maquinaria y Equipo	10
Muebles y Enseres	10
Equipo de Computación	3
Vehículos	5

d. 15% PARTICIPACION UTILIDADES TRABAJADORES

MALETEC S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015
EN DOLARES

Nota N° 02 **CAJA - BANCOS**

Esta cuenta esta compuesta por los saldos disponibles en las entidades bancarias y se presenta de la siguiente manera:

Bco.Proamerica 1037216018	203,55	
SALDO SEGÚN BALANCE		203,55

Nota N° 03 **CUENTAS POR COBRAR CLIENES**

Agrupar los saldos pendientes por cobrar de los clientes a la fecha de corte del balance. Y su provisión se ha realizado de conformidad con la ley y su valor neto es:

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES (Anexo N° 2)	153.542,82	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	<u>2.633,47</u>	
SALDO SEGÚN BALANCE		150.909,35

Nota N° 04 **OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Esta integrada por valores reales a cobrar de las siguientes cuentas:

CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS (Anexo N°3)	4.990,53	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR (Anexo N° 4)	7.529,40	
ANTICIPO PROVEEDORES	<u>110.143,66</u>	
SALDO SEGÚN BALANCE		122.663,59

MALETEC S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015
EN DOLARES

Nota N° 05 **INVENTARIOS**

El saldo de esta cuenta refleja la sumatoria de los ítems disponibles en la empresa para su comercialización. El método empleado para su control es promedio ponderado.

IMATERIA PRIMA		132.859,06
PRODUCTO TERMINADO	(Anexo N° 5)	<u>73.893,29</u>

SALDO SEGÚN BALANCE 206.752,35

Nota N° 06 **PAGOS ANTICIPADOS**

La cuenta Anticipo impuesto a la renta esta conformada por todas las retenciones que los clientes se han realizado durante el año 2010 por este concepto.

RETENCION DE IM. RENTA CL		11.755,32
CREDITO TRIBUTARIO IVA		2.116,66
IMPUESTOS ANTICIPADOS		3.314,61
IVA COMPRAS		<u>0,26</u>

SALDO SEGÚN BALANCE 17.186,59

Nota N° 07 **OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Esta cuenta esta compuesta por los saldos pendientes por pagar por sobregiro bancario a la fecha de cierre del balance.

PROVEEDORES LOCALES	(Anexo N° 6)	<u>6.559,52</u>
---------------------	----------------	-----------------

SALDO SEGÚN BALANCE 6.559,52

Nota N° 08 **OBLIGACIONES COMERCIALES**

Esta cuenta esta compuesta por los saldos pendientes por pagar a proveedores a la fecha de cierre del balance.

PROVEEDORES LOCALES	(Anexo N° 6)	<u>172.456,89</u>
---------------------	----------------	-------------------

SALDO SEGÚN BALANCE 172.456,89

MALETEC S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015
EN DOLARES

Nota N° 08 **OBLIGACIONES FISCALES C.P.**

En esta cuenta se reflejan los impuestos por pagar al S. R. I. Y al IESS

IMPUESTO A LA RENTA CIA.	10.911,13
IMPUESTOS POR PAGAR IVA	1.493,87
RETENCIONES POR PAGAR	2.215,31
IESS POR PAGAR	8.464,59
	8.464,59

SALDO SEGÚN BALANCE 23.084,90

Nota N° 09 **OBLIGACIONES PATRONALES C.P.**

Incluye las obligaciones que la empresa tiene con sus trabajadores al cierre del balance.

SUELDOS POR PAGAR	14.228,76
DECIMO TERCERO POR PAGAR	2.549,70
DECIMO CUARTO POR PAGAR	7.487,76
UTILIDADES 2014	8.793,43
	8.793,43

SALDO SEGÚN BALANCE 33.059,65

Nota N° 10 **OTROS OBLIGACIONES POR PAGAR**

En esta abarca valores por pagar a terceros al cierre del balance.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	43.412,20
ANTICIPO CLIENTES	2.292,00
	2.292,00

SALDO SEGÚN BALANCE 45.704,20

Nota N° 11 **CAPITAL SOCIAL**

El capital social esta integrado por los siguientes accionistas y se encuentra pagado el 100 %

GORDON RAMIRO	7.560,00
PLACENCIA CARLOS	2.400,00
GORDON VICENTE	1.800,00
NUÑEZ DIEGO	240,00
	240,00

SALDO SEGÚN BALANCE 12.000,00

Aut

MALETEC S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015
EN DOLARES

Nota N° 12 **COSTO DE PRODUCCION**

En esta cuenta se reflejan las cuentas que establecen el costo de Ventas

INVENTARIO INICIAL		
(+) Compras Materia Prima Y Servicios	479.173,22	
(=) Disponible para Consumir		<u>479.173,22</u>
(-) Inventario Final		132.859,06
(=) Materia Prima Utilizada		<u>346.314,16</u>
(+) Mano de Obra Directa	(Anexo N° 13)	163.217,78
(+) Costo Indirecto de Fabricación	(Anexo N° 14)	246.680,56
(=) Costo de Producción		<u>756.212,50</u>
Inventario Inicial de Producto Terminado		13.970,00
Compras de Producto Terminado		<u>248.787,22</u>
Disponible para la venta		1.018.969,72
Inventario Final de producto terminado		<u>73.893,29</u>
Costo de Ventas		<u>945.076,43</u>

aul