

MALETERIA Y TEXTILES ECUATORIANOS

MALETEC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2019

CONTENIDO

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultado Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas
- Estado de Flujo de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

(Expresados en USDólares)

	Al 31 de diciembre del	
	2019	2018
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES:		
Efectivo y equivalentes al efectivo (Nota E)	547	18.883
Cuentas y documentos por cobrar no relacionados (Nota F)	69.865	17.158
Otras cuentas y documentos por cobrar no relacionados (Nota G)	49.757	151.742
Inventario (Nota H)	260.616	305.557
Activos por impuestos corrientes (Nota I)	11.718	16.626
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	392.502	509.965
ACTIVOS NO CORRIENTES:		
Propiedad y Equipo (Nota J)	103.409	123.712
Otros activos no corrientes (Nota K)	58.777	58.777
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	162.186	182.489
TOTAL ACTIVOS	554.688	692.454
PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVOS CORRIENTES:		
Obligaciones financieras (Nota L)	8.739	94.251
Cuentas y documentos por pagar (Nota M)	94.164	89.497
Otras obligaciones corrientes (Nota N)	71.584	96.870
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	174.487	270.618
PASIVOS NO CORRIENTES:		
Cuentas y documentos por pagar (Nota)	-	-
Provisiones por beneficios a empleados (Nota)	-	-
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	-	-
PATRIMONIO (Nota O)		
Capital social	12.000	12.000
Reserva legal	33.513	31.938
Reserva facultativa	-	-
Reserva de capital	-	-
Otras reservas	-	-
Superavit por revaluación de terreno	155.260	155.260
Utilidades no distribuidas	165.252	179.352
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	-	-
Resultados del Período	14.175	43.285
TOTAL PATRIMONIO	380.201	421.835
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO	554.688	692.454



LCDO. CARLOS PLACENCIA
Representante Legal



ING. DIANA CAROLINA URGILES
CONTADORA GENERAL

Vea notas a los estados financieros

MALETERIA Y TEXTILES ECUATORIANOS MALETEC S.A.**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES**

(Expresados en USDólares)

	Años terminados al	
	31 de diciembre del	
	2019	2018
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:		
Ingresos operacionales (Nota P)	1.428.115	1.441.905
Otros ingresos	21.762	15.718
	<u>1.449.877</u>	<u>1.457.623</u>
COSTO DE VENTAS		1.065.587
Costos directos (Nota Q)	788.529	
Mano de Obra Directa (Nota R)	173.447	
Mano de Obra Indirecta (Nota S)	125.518	
Otros costos de producción (Nota T)	48.425	
	<u>1.135.919</u>	<u>1.065.587</u>
UTILIDAD BRUTA	<u>313.958</u>	<u>392.036</u>
GASTOS:		
Gastos administrativos (Nota U)	121.524	184.380
Gastos de ventas (Nota V)	127.431	3.233
Otros gastos no operacionales (Nota W)	40.296	163.252
	<u>289.252</u>	<u>350.865</u>
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA	<u>24.706</u>	<u>41.171</u>
Participación de los trabajadores en las utilidades (Nota X)	3.706	6.176
Impuesto a la renta (Nota Y)	5.250	8.749
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>15.750</u>	<u>26.247</u>
Reserva legal	<u>1.575</u>	<u>2.625</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO DISPONIBLE PARA ACCIONISTAS	<u>14.175</u>	<u>23.622</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO POR ACCIÓN	<u>1,18</u>	<u>1,97</u>



LCDO. CARLOS PLACENCIA
Representante Legal

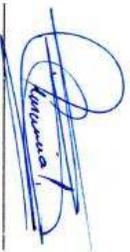


ING. DIANA CAROLINA URGILES
CONTADORA GENERAL

MALETERIA Y TEXTILES ECUATORIANOS MALETECS S.A.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

(Expresados en USDdólares)

	Capital Social	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Reserva de Capital	Otras reservas		Implementación NIIF	Resultados Acumulados
					Reserva por Valuación	Superávit por Revaluación		
Saldo al 31 de enero de 2018	12.000	31.938	0	0	0	155.280	0	179.352
Incremento de reserva legal		0						0
Utilidad del ejercicio								43.285
Saldo al 1 de enero de 2019	12.000	31.938	0	0	0	155.280	0	222.637
Revaluación propiedad y equipo								(57.384)
Revalorización inventarios								15.750
Distribución de dividendos								0
Utilidad del ejercicio								(57.384)
Saldo al 31 de diciembre de 2019	12.000	31.938	0	0	0	155.280	0	181.003


 LDCO. CARLOS PLACENCIA
 Representante Legal


 D. DIANA CAROLINA URGIL
 CONTADOR GENERAL

MALETERIA Y TEXTILES ECUATORIANOS MALETEC S.A.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

(Expresados en USDólares)

	Años terminados al	
	31 de diciembre de	
	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Efectivo recibido de clientes	1.547.545	1.491.383
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(1.530.258)	(1.468.942)
Otros ingresos	21.762	(68.571)
Otros gastos		(37.871)
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE (USADO EN) LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	39.049	(84.001)
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición de propiedad y equipo	(0)	(4.284)
EFFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(0)	(4.284)
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Préstamos Bancarios	-	83.621
Otras entradas de efectivo	-	2.625
Pago de dividendos	(57.384)	
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE (USADO EN) LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	(57.384)	86.246
AUMENTO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(18.336)	(2.039)
SALDO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	18.883	20.922
SALDO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	547	18.883

LCDO. CARLOS PLACENCIA
Representante Legal

ING. DIANA CAROLINA URGILES
CONTADORA GENERAL

MALETERIA Y TEXTILES ECUATORIANOS MALETEC S.A.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

(Continuación)

(Expresados en USDólares)

	Años terminados al	
	31 de diciembre de	
	2019	2018
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE (USADO EN) LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	15.750,23	43.284,95
Ajustes por:		
Depreciación de propiedad y equipo	20.303,00	22.893,88
	<u>36.053,23</u>	<u>66.178,83</u>
CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES:		
Aumentos y disminuciones en:		
Cuentas y documentos por cobrar	49.277,95	33.760,23
Disminución otras cuentas por cobrar		(68.570,75)
Inventarios	44.941,06	(33.851,19)
Otros activos corrientes	4.907,77	-
Cuentas y documentos por pagar	(10.619,60)	(41.532,94)
Otros pasivos	<u>(85.511,61)</u>	<u>(39.985,25)</u>
	2.995,57	(150.179,90)
EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE (USADO EN) LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>39.048,80</u>	<u>(84.001,07)</u>



LCDO. CARLOS PLACENCIA
Representante Legal



ING. DÍANA CAROLINA URGILES
CONTADORA GENERAL

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
Comparativas con saldos al 31 de diciembre de 2018**

(Expresadas en dólares De Estados Unidos)

NOTA 1.- OPERACIONES

MALETERIA Y TEXTILES ECUATORIANOS MALETEC S.A. es una empresa ecuatoriana creada mediante escritura pública celebrada ante la Notaria Decima Suplente del Distrito Metropolitano de Quito el 30 de noviembre de 2009, se inscribió en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 16 de diciembre de 2009.

La compañía tiene como objeto social principal:

- a) Elaboración, comercialización y distribución de productos realizados con materiales textiles.

La composición accionaria se presenta de la siguiente manera:

Nombres y Apellidos	Capital Suscrito y Pagado	Porcentaje de Participación	Nacionalidad
José Ramiro Gordon Morales	7.560,00	63.00%	Ecuador
Vicente Guinimer Gordon Sandoval	1.800,00	15.00%	Ecuador
Diego Rubén Nuñez Villacis	240,00	2.00%	Ecuador
Carlos Alberto Placencia Medina	2.400,00	20.00%	Ecuador
Total Suman:	12.000,00	100.00%	

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1. Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2019, han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

(Continuación)

2.2. Bases para la preparación de los estados financieros

Los estados financieros de la Compañía MALETERIA Y TEXTILES ECUATORIANOS MALETEC S.A., al 31 de diciembre de 2019, comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

2.3. Registros contables y unidad monetaria

Los estados financieros y los registros de la Compañía se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, la moneda oficial adoptada por la República del Ecuador a partir de marzo de 2000.

2.4. Efectivo y equivalente al efectivo

Efectivo y equivalente al efectivo incluye caja y saldo en bancos que representan recursos de disposición inmediata.

2.5. Activos financieros

Incluye cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar, registrados a valor nominal, que no cotizan en un mercado activo.

Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable recuperación. Dicha provisión se constituye en función de un análisis individual de las cuentas.

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES
(Continuación)

fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

2.6. Activos por Impuestos Corrientes

Los activos por impuestos corrientes se encuentran valorizados a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

2.7. Cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son obligaciones con terceros registrados a valor nominal.

2.8. Propiedad, Planta y Equipo

2.8.1 Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de propiedad, planta y equipo se registran inicialmente por su costo.

El costo de propiedades y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo

2.8.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada; los cuales no difieren significativamente del costo revaluado.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

(Continuación)

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

2.8.3 Método de depreciación y vidas útiles

El costo o valor revaluado de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación, se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Propiedades y Equipo	Porcentaje de depreciación	Vida Útil
Maquinaria, equipo, instalaciones y adecuaciones	10%	10 años
Equipo de Computación	33.33%	3 años
Vehículos	20%	5 años
Muebles y Enseres	10%	10 años

2.9. Otras obligaciones corrientes

Las otras obligaciones corrientes por pagar son obligaciones con terceros registrados a valor nominal.

2.10. Otros pasivos Corrientes

Otros pasivos corrientes se registran las deudas y obligaciones con una duración menor a un año, es decir, las obligaciones y deudas a corto plazo.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES
(Continuación)

2.11. Reserva legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

NOTA 3.- APLICACIÓN DE NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

La aplicación de las (NIIF's-) supone:

- Cambios en las políticas contables, criterios de medición y forma de presentación de los estados financieros.
- La incorporación de un nuevo estado financiero, el estado de resultado integral.
- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros.

NOTA E.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2019 y 31 de diciembre del 2018 el detalle es como sigue:

	al 31 de diciembre de	
	2019	2018
Caja general	84,56	0,00
Bancos Locales	462,41	18.882,56
	546,97	18.882,56

Los saldos del efectivo y equivalentes al efectivo no se encuentran pignorados y representan recursos a la vista.

NOTA F.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019, y 31 de diciembre del 2018, el detalle es como sigue:

(1) Corresponde a los saldos conciliados de las siguientes manera:

	al 31 de diciembre de	
	2019	2018
CUENTAS POR COBRAR		
CLIENTES	69.864,58	17.157,80
	<u>69.864,58</u>	<u>17.157,80</u>

NOTA G.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019, y 31 de diciembre del 2018, el detalle es como sigue:

	al 31 de diciembre de	
	2019	2018
OTRAS CUENTAS Y		
DOCUMENTO POR PAGAR	49.756,80	151.741,53
	<u>49.756,80</u>	<u>151.741,53</u>

NOTA H.- INVENTARIO

Al 31 de diciembre del 2019, y 31 de diciembre del 2018, el detalle es como sigue:

	al 31 de diciembre de	
	2019	2018
INVENTARIO PT.	260.615,97	305.557,03
	<u>260.615,97</u>	<u>305.557,03</u>

NOTA I.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019, y 31 de diciembre del 2018, el detalle es como sigue:

	al 31 de diciembre de	
	2019	2018
Impuesto al Valor Agregado	0,00	3.019,19
Retenciones en la Fuente	11.717,81	13.606,39
	<u>11.717,81</u>	<u>13.606,39</u>

NOTA J.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2019, y 31 de diciembre del 2018, el detalle es como sigue:

	<i>al 31 de diciembre de</i>	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Propiedad Plata y Equipo	<u>103.409,24</u>	<u>123.712,16</u>
	<u>103.409,24</u>	<u>123.712,16</u>

NOTA K.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2019, y 31 de diciembre del 2018, el detalle es como sigue:

	<i>al 31 de diciembre de</i>	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
TERRENOS	<u>25.000,00</u>	<u>25.000,00</u>
TERRENOS	<u>33.776,89</u>	<u>33.776,89</u>
	<u>58.776,89</u>	<u>58.776,89</u>

NOTA L.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2019, y 31 de diciembre del 2018, el detalle es como sigue:

	<i>al 31 de diciembre de</i>	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Obligaciones Financieras	<u>8.739,45</u>	<u>94.251,06</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>8.739,45</u>	<u>94.251,06</u>

NOTA M.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019, y 31 de diciembre del 2018, el detalle es como sigue:

Proveedores Locales	al 31 de diciembre de	
	2019	2018
	94.163,56	89.497,05
	94.163,56	89.497,05

NOTA N.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019, y 31 de diciembre del 2018, el detalle es como sigue:

	al 31 de diciembre de	
	2019	2018
Sueldos por Pagar	13.808,94	15.215,55
Con la Administración Tributaria	7.747,53	15.990,00
Con el Instituto Ecuatoriano de seguridad Social	9.197,00	9.197,00
Beneficios Sociales	5.939,91	8.842,82
Impuesto a la Renta	5.520,08	8.748,83
15 % Participación Utilidades	3.705,94	6.175,65
Otras Cuentas Por Pagar	16.925,30	117.618,02
	62.844,70	181.787,87

NOTA 12.- OTROS PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019, y 31 de diciembre del 2018, el detalle es como sigue:

OTROS PASIVOS CORRIENTES

El detalle se muestra a continuación:

	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Otros	-	4,111
Total Otros Pasivos corrientes	-	4,110.80

NOTA O.- CAPITAL PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2019, y 31 de diciembre del 2018, el detalle es como sigue:

	al 31 de diciembre de	
	2019	2018
<i>Capital social</i>	12.000,00	12.000,00
<i>Reserva legal</i>	33.513,30	31.938,28
<i>Superavit por revaluación de terreno</i>	155.260,15	155.260,15
<i>Utilidades no distribuidas</i>	165.252,44	179.351,80
<i>Resultados acumulados</i>	14.175,21	43.284,95
	<u>380.201,10</u>	<u>421.835,18</u>

NOTA P.- INGRESOS OPERACIONALES

Al 31 de diciembre del 2019, y 31 de diciembre del 2018, el detalle es como sigue:

	al 31 de diciembre de	
	2019	2018
	1.428.115	1.441.905
Ventas	,16	,05
Otros	<u>21.762,28</u>	<u>15.717,78</u>
	<u>1.449.877</u>	<u>1.457.622</u>
	<u>,44</u>	<u>,83</u>

NOTA Q.- GASTO DE VENTAS

Al 31 de diciembre del 2019, y 31 de diciembre del 2018, el detalle es como sigue:

	-
	-
	<i>al 31 de diciembre</i>
	<i>2019</i>
<i>COSTO DE PRODUCCION Y VENTAS</i>	<u>1.135.919,29</u>

NOTA S.- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LA UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre del 2019, y 31 de diciembre del 2018, el detalle es como sigue:

UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES	24.706,24
15 % PARTICIPACION TRABAJADORES	3.705,94
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	<u>21.000,30</u>
IMPUESTO A LA RENTA	5.250,08
UTILIDAD ANTES DE RESERVAS	<u>15.750,23</u>
RESERVA LEGAL	1.575,02
UTILIDAD A DISTRIBUIR ACCIONISTAS	<u>14.175,21</u>

El impuesto a la renta causado es de US\$ 5250.08,

NOTA 24.- ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con (NIIF's) requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales. Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

NOTA 25.- OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por los organismos de control, estos estados financieros, y sus respectivas notas, incluyen todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 26.- ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS

Los estados financieros de la compañía al 31 de diciembre del 2019, han sido cerrados conforme las políticas contables y con la autorización de la Gerencia General.


Diana Urgilés

Contadora General