

EMPRESA MUNDITOP CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

46

5203

GASTOS FINANCIEROS

dic-13

dic-14

<u>CODIGO</u>	<u>DETALLE</u>	<u>VALOR USD</u>	<u>VALOR USD</u>
520301	Intereses		1,728,51
520302	Comisiones		20,80
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
520304	Diferencia de Cambio	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	-	-
5203	Total Gastos Financieros	-	1,749,31

48	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	dic-13	dic-14
----	--------------------------------	--------	--------

Casillero o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	45.891,62	77.981,53
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(6.883,74)	(11.697,23)
	804	(-) 100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-) 100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	488,11	2.070,66
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización		
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a Ingresos exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores		
	812	(+) Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI		
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		
	816	(-) Deducción por Discapacitados		(27.686,60)
	817	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
	818	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R. único	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	39.495,99	40.668,36
63	839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)	(8.689,12)	(8.947,04)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	30.318,76	57.337,26
65		(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66		(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	30.318,76	57.337,26

EMPRESA MUNDITOP CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

45

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-13

dic-14

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	77,487,14	173,842,29
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	14,539,70	50,043,64
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	9,864,86	42,427,99
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	943,00	3,950,22
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones	6,179,53	5,488,66
520209	Arrendamiento operativo		12,289,44
520210	Comisiones		
520212	Combustibles	684,14	1,213,44
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		625,37
520215	Transporte	1,966,00	5,256,00
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		3,794,91
520217	Gastos de viaje		1,693,28
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		147,71
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros		63,24
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	6,904,78	20,600,00
52022102	Propiedades de inversión	-	-
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles	-	-
52022202	Otros activos	-	-
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52022302	Inventarios	-	-
52022303	Instrumentos Financieros	-	-
52022304	Intangibles	-	-
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	-	-
52022306	Otros activos	-	-
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra	-	-
52022402	Materiales	-	-
52022403	Costos de producción	-	-
520225	Gasto por reestructuración	-	-
520226	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520227	Gasto Impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos)	-	-
520228	Otros gastos	58,839,87	64,727,34
	Subtotal Gastos de Administración	177,409,02	386,163,53
	Total Gastos de Venta y Administrativos	177,409,02	386,163,53

EMPRESA MUNDITOP CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

ACTIVO CORRIENTE

10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica		
	Caja General		
	Subtotal Caja	-	-
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Corriente		17.952,95
	Banco Internacional Cta. Corriente		
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	UBS		
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Póliza a 90 días		
	Subtotal Bancos e Inversiones	-	17.952,95
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	17.952,95

10102 ACTIVOS FINANCIEROS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	45.679,05	26.980,80
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas		
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		11.893,45
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	45.679,05	38.874,25

EMPRESA MUNDITOP CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

10105 <u>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u>		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	18.807,31	13.851,06
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	4.423,59	9.195,98
1010502	Crédito Tributario a favor (Casillero 869)		
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	23.230,90	23.047,04

<u>CONSTRUCCIONES EN PROCESO</u>		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso	-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

10108 <u>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</u>		dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes		
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

ACTIVO NO CORRIENTE			
----------------------------	--	--	--

10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-13	dic-14	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos		-	
1020102	Edificios		-	
1020103	Construcción en Curso		-	
1020104	Instalaciones		-	
1020105	Muebles y Enseres	285,71	180,00	465,71
1020106	Máquinas y Equipos	19.432,14	29.303,57	48.735,71
1020108	Equipo de Computación		780,36	780,36
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes		37.000,00	37.000,00
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	19.717,85	67.263,93	86.981,78
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(6.904,78)	(18.003,88)	(24.908,66)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(6.904,78)	(18.003,88)	(24.908,66)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	12.813,07	49.260,05	62.073,12

EMPRESA MUNDITOP CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

PASIVO CORRIENTE

20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales		10.106,92
2010302	Proveedores del Exterior		
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	10.106,92

20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-13	dic-14
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios	-	-
	Sobregiros Bancarios: Banco internacional		
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Bancos locales (1)		4.963,67
	Banco del Pacifico(2)		
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	4.963,67

.(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días

.(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

DEL EXTERIOR

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
	Banco UBS		
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-
20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	4.963,67

EMPRESA MUNDITOP CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

35 301 CAPITAL SOCIAL dic-13 dic-14

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Socio A	160,00	160,00
	Socio B	120,00	120,00
	Socio C	120,00	120,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	400,00

36 302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones		10.763,90
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	10.763,90

37 RESERVAS dic-13 dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal		2.866,87
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	140,44	
304	TOTAL RESERVAS	140,44	2.866,87

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS		
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas		
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas		

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	60.863,82	58.235,17
2010701	Con la Administración Tributaria	24.171,16	13.786,03
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	8.689,12	8.947,04
2010703	Obligaciones con el IESS	949,95	5.673,59
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	10.169,85	18.231,28
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	6.883,74	11.697,23
2010706	Dividendos por pagar		

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

Notas a los Estados Financieros

EMPRESA MUNDITOP CIA. LTDA.

EMPRESA MUNDITOP CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

40

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-13

dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	30.318,76	54.470,39
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	30.318,76	54.470,39

CUENTA DE INGRESOS

41

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas		
4102	Prestación de Servicios	223.300,64	465.894,37
4103	Contratos de Construcción		
4104	Subvenciones del Gobierno		
4105	Regallas		
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito		
410602	Otros Intereses Generados		
4107	Dividendos		
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos		
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias		
4110	(-) Descuento en ventas		
4111	(-) Devolución en Ventas		
4112	(-) Bonificación en Producto	-	-
4113	(-) Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	223.300,64	465.894,37