

MUEBLES OFFICE MAJEY SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al periodo terminado al 31 de Diciembre del 2015.

A) NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1 - ENTIDAD, OBJETO SOCIAL Y CAMBIOS EN LOS NEGOCIOS

MUEBLES OFFICE MAJEY SA: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador,

Según escritura del 31 de agosto del 2013, inscrita en el Registro Mercantil del cantón Montecristi con Resolución N° SC.DIC.P.13 0640 fecha 30 de agosto del 2013.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicara a la exportación e importación y comercialización al por mayor y menor toda clase de bienes muebles, especialmente los relacionados con la industria metalmecánica, sus partes y piezas; artículos, artefactos y equipos, instalaciones y mercadería de uso personal, doméstico y empresarial, turístico, o industrial de fabricación nacional o extranjera así como de sus repuestos, complementos y accesorios, incluyendo servicio de reparaciones de los productos que comercializa

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato

Constitutivo en el Registro Mercantil.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: KM 51/2 VIA MANTA MONTECRISTI - Manabí - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Montecristi con RUC: 1391813295001

CAPITAL: El capital es de \$ 800,00 dividido en 800.000 participaciones de un dólar (\$1,00) cada una.

NOTA 2 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2015 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, los mismos que fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 24 de Agosto del 2016.

NOTA 3 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros adjuntos están preparados de conformidad con las reglas y prácticas emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, y las normas tributarias del Servicio de Rentas Internas.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que la Empresa ha adoptado

Sistema de Causación

Para el reconocimiento de los hechos financieros, económicos y sociales se aplica la base de causación; los costos y gastos, se contabilizan cuando se han perfeccionado las transacciones con terceros y se han adquirido derechos u obligaciones o cuando han ocurrido hechos económicos que pueden influir en la estructura de los recursos de la entidad.

Unidad monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa para las cuentas de Estado Financieros es el dólar americano.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Representa los recursos en caja y bancos en liquidez con vencimiento igual o inferior a tres meses.

Obligaciones laborales y pensiones de jubilación

Las obligaciones laborales se contabilizan mensualmente y se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales y en la convención laboral vigente.

El IESS, reciben aportes de la Empresa y de sus trabajadores para asumir la mayor parte del pasivo por pensiones de jubilación a favor de éstos últimos. El pasivo por aportes directamente a cargo de la Empresa se contabiliza en provisión y luego son cargados directamente a resultados.

Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos provenientes de la venta de bienes o del servicio prestado, se causan mensualmente y se ajustan cuando el servicio es facturado. Los costos y gastos se registran con base en el sistema de causación.

Participación de trabajadores

La compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la Entidad. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades liquidadas o contables de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

B) NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

NOTA 4 - EFECTIVO

El saldo de efectivo al 31 de diciembre de 2015, corresponde a:

| | 31 de diciembre | |
|-----------------|-----------------|-------------|
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| - | - | - |
| Banco Comercial | 7626,51 | 67.641,46 |
| | 7.626,51 | 67.641,46 |

NOTA 5 - DEUDORES, NETO

El saldo de Otras cuentas y documentos por Cobrar al 31 de diciembre de 2015, corresponde a:

| | 31 de diciembre | |
|---------------------------------------|-----------------|-------------|
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| - | - | - |
| - | - | - |
| Cientes (i) | 43222,01 | 30343,53 |
| Valores por liquidar | | |
| Otros | 104,93 | 235,41 |
| (-) Estimación de cuentas incobrables | 43326,94 | 30578,94 |

El saldo de que refleja el valor al 31 de diciembre de 2014, constituyen valores de los activos corrientes que se pueden recuperar en el siguiente año.

NOTA 6 –ACTIVOS NO CORRIENTES- PLANTA Y EQUIPO

| | |
|--|--------------------|
| VEHICULO | \$ 15683,03 |
| (-) Depreciaciones Propiedad Planta y Equipo | \$ -3659,32 |
| Activos Planta Propiedad y Equipo | \$ 12023,71 |

El saldo de que refleja el valor al 31 de diciembre de 2015, constituyen valores de los activos fijos planta propiedad y equipo que han adquirido en la compañía.

NOTA 7 - CUENTAS POR PAGAR

El saldo de proveedores al 31 de diciembre de 2015, corresponde a:

| | 31 de diciembre | |
|-------------------|------------------|-------------------|
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Proveedores | 27215,40 | 47821,75 |
| Otros Proveedores | 18748,64 | 52.733,46 |
| | <u>45.964,04</u> | <u>100.555,21</u> |

Otras cuentas por pagar corrientes

| | 31 de diciembre | |
|--------------------|------------------|-----------------|
| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Anticipos Clientes | 25904,60 | 6.262,45 |
| Sobrante Efectivo | - | - |
| | <u>25.904,60</u> | <u>6.262,45</u> |

Estos valores corresponden obligaciones que la empresa ha adquirido en este periodo tanto con los acreedores como con sus empleados.

NOTA 8 - RESERVA LEGAL

El saldo de esta Reserva legal corresponde al saldo del calculó por \$ 300,00 por la ganancia del periodo año 2014, en el periodo 2015 no se encuentra reserva legal debido a que la empresa atravesó situaciones financieras criticas dando a lugar a perdidas en este periodo. De acuerdo con la ley ecuatoriana, el 10% de la ganancia neta de cada ejercicio debe ser apropiado como reserva legal hasta que el saldo de esta reserva sea equivalente como mínimo al 50% del capital

suscrito. La reserva legal obligatoria no es distribuible antes de la liquidación de la Empresa, pero debe ser utilizada para absorber pérdidas netas anuales.

NOTA 09 - INGRESOS Y EGRESOS NETOS.

- El saldo neto de los ingresos del 01 de enero al 31 de diciembre/2015, corresponde exclusivamente al giro de las operaciones por venta de bienes y servicios.
- Los egresos del periodo se detallan a continuación:

| | | | |
|--|----------|----------------|-------------------------|
| TOTAL, GASTOS | | | <u>127723,56</u> |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS | | 119580,55 | |
| Sueldos y Salarios | 36246,49 | | |
| Beneficios Sociales y Otros | 15589,96 | | |
| Transporte | 1422,39 | | |
| Arriendo del Local | 8424,09 | | |
| Mantenimientos y Reparaciones | 1650,09 | | |
| Combustibles | 2767,97 | | |
| Suministros y materiales de oficina | 1893,26 | | |
| Gastos de Depreciaciones | 3136,56 | | |
| Seguros y Reaseguros | 809,72 | | |
| Servicios Públicos | 17577,42 | | |
| Publicidad y Propaganda | 3019,69 | | |
| Comisiones | 24792,10 | | |
| Viáticos Administrativos | 2250,81 | | |
| | | | |
| GASTOS FINANCIEROS | | 8143,01 | |
| Gastos Bancarios | 8143,01 | | |

C) RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

D) PERIODO CONTABLE

Estados Financieros al 31 de diciembre del 2015.

E) ANÁLISIS Y DISCUSIÓN DE LA GERENCIA

El análisis y discusión de la Gerencia en los estados financieros, que describe y explica las principales características de la situación financiera de la empresa, su desempeño financiero teniendo buenos proyectos para el año 2016.
