

MODAS Y TELAS ZHIROS MODTEZHI CIA. LTDA.

NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DICIEMBRE DEL 2013

MODAS Y TELAS ZHIROS MODTEZHI CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

PRINCIPIOS Y POLITICAS CONTABLES

1.

Los principios y políticas contables aplicadas por la administración de la Compañía en la preparación de sus estados financieros, se llevan a cabo sobre la base de acumulación, conforme a Normas Contables y disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y demás Organismos de Control

BASES DE PRESENTACION

1.1.

La Compañía prepara sus Estados Financieros en US\$ dólares americanos, de conformidad con Normas Contables emitidas por la Superintendencia de Compañías y disposiciones legales establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia

Los Registros y presentación de estos Estados Financieros están basados en el costo histórico.

1.2

INVENTARIOS

Los inventarios se registran al costo de adquisición, que no excede al costo de reposición y precio de mercado, el método de valoración empleado por la Empresa es el "Promedio Ponderado"

MODAS Y TELAS ZHIROS MODTEZHI CIA. LTDA.

NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DICIEMBRE DEL 2013

1.3 **PROVISION PARA CUENTAS DE DUDOSA COBRABILIDAD**

Se registra una provisión de dudosa cobrabilidad para cubrir futuros riesgos de pérdida que pueden llegar a producirse en la realización de cuentas por cobrar a clientes, exclusivamente "1% de la cartera por cobrar del periodo", según L.R.T.I y R.L.R.T.I

1.4 **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Están registrados al costo y su depreciación es calculada sobre valores históricos; sobre la base del método de línea recta, considerando la vida útil estimada de los respectivos activos, los mismos que oscilan entre 20 y 3 años

1.5 **RECONOCIMIENTO DEL INGRESO**

El ingreso es reconocido, cuando los activos debidamente documentados para su transferencia de dominio son vendidos; por lo tanto constituyen la base de medición del principio contable del devengo.

MODAS Y TELAS ZHIROS MODTEZHI CIA. LTDA.

NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DICIEMBRE DEL 2013

2. CAJA-BANCOS

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2012	2013
Caja Bancos	13.893,54	60.978,00
Inversiones	490,00	10.490,00
Total	14.383,54	71.468,00

3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2012	2013
Otras Cuentas por Cobrar Locales	38.828,83	96.678,87
Otras Cuentas por Cobrar no relacionados	26.205,10	6.327,94
Total	65.033,93	103.006,81

3.1 CLIENTES

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2012	2013
Clientes	410.065,64	277.269,31

MODAS Y TELAS ZHIROS MODTEZHI CIA. LTDA.
NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE DEL 2013

(-) Provisión Incobrables	-	180,91
Total		<u>410.065,64</u> <u>277.450,22</u>

3.2 IMPUESTOS ANTICIPADOS

	2012	2013
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Crédito Tributario Rte Fte I.R.	5.864,81	9.509,29
Anticipos Impuesto a la Renta	7.755,39	9.514,56
Crédito Tributario IVA		2.087,78
Total	<u>13.620,20</u>	<u>21.111,63</u>

3.3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2012	2013
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Otras Activos corrientes	8.890,15	50.170,10
Total	<u>8.890,15</u>	<u>50.170,10</u>

4. INVENTARIOS

	2012	2013
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Materia Prima	88.060,62	85.845,11

MODAS Y TELAS ZHIROS MODTEZHI CIA. LTDA.

NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DICIEMBRE DEL 2013

Inventario de Productos en proceso	12.555,53	8.050,53
Inventario de Mercaderías en Almacén	68.629,79	4.143,12
Total	169.245,94	98.038,76

5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	2012	2013
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Terrenos	21.448,10	21.448,10
Edificios Instalaciones	17.686,71	17.686,71
Maquinaria	144.841,12	189.628,66
Muebles y Enseres Equipo de Oficina	58.391,23	14.600,57
Equipo de Computación	8.055,20	11.169,46
Vehículos	55.042,78	55.417,33
Otros Propiedad planta y Equipo	4.178,24	5.881,36
(-) Depreciación Acum, Propiedad, Planta y Equipo	(185.055,99)	(202.858,47)
Total	124.587,39	112.973,72

6. ACTIVOS INTANGIBLES

	2012	2013
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Marcas, patentes, derechos de llave y otros	21.033,13	24.126,80
(-) Amortización acumulada de activos	(3.093,66)	(3.093,66)

MODAS Y TELAS ZHIROS MODTEZHI CIA. LTDA.
NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE DEL 2013

		17.939,47	21.033,14
7.	OBLIGACIONES BANCARIAS C/P		
		2012	2013
	El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
	Banco del Guayaquil c/p.	157.937,91	943,82
	Banco del Pichincha c/p.		
	Total	157.937,91	943,82
8.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
		2012	2013
	El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
	Proveedores Nacionales	218.728,66	123.016,09
	Total	218.728,66	123.016,09
9.	GASTOS ACUMULADOS		
		2012	2013
	El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
	Obligaciones con Trabajadores	1.195,76	2.951,27
	Obligaciones con el IESS		4.297,75
	Obligaciones con la Administración Tributaria	1.558,48	5.635,73
	Provisiones		18.595,05

MODAS Y TELAS ZHIROS MODTEZHI CIA. LTDA.
NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE DEL 2013

		2.754,24	31.479,80
Total			
 10. PRESTAMOS DE SOCIOS			
	2012	2013	
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:			
Sr. Patricio Maldonado (MODAINN)		161.363,45	
Total		-	161.363,45
 11. OTRAS CUENTAS POR PAGAR C/P			
	2012	2013	
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:			
Varias cuentas por pagar no relacionadas	75.851,02	46.467,16	
Total	75.851,02	46.467,16	
 12. ANTICIPOS DE CLIENTES			
	2012	2013	
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:			
Anticipo a Clientes		3.338,22	
Total	-	3.338,22	

MODAS Y TELAS ZHIROS MODTEZHI CIA. LTDA.

NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DICIEMBRE DEL 2013

13. OBLIGACIONES BANCARIAS L/P

	2012	2013
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Bancos	91.386,96	136.679,33
Total	91.386,96	136.679,33

14. CAPITAL SOCIAL

	2012	2013
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Jorge Patricio Maldonado A.	100,00	100,00
Alexandra Patricia Maldonado	100,00	100,00
Jessica Cristina Maldonado	100,00	100,00
Avelina Magdalena Ruilova	100,00	100,00
	400,00	400,00

15. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

	2012	2013
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Jorge Patricio Maldonado A.	132.778,02	132.778,02
	132.778,02	132.778,02

16. RESERVA LEGAL

	2012	2013
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		

MODAS Y TELAS ZHIROS MODTEZHI CIA. LTDA.
NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE DEL 2013

Reserva Legal	908,49	2.212,95
	908,49	2.212,95

17. OTRAS RESERVAS

	2012	2013
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Otras Reservas	17.261,25	17.261,25
	17.261,25	17.261,25

18. RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES

	2012	2013
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Resultados Ejercicios Anteriores	121.209,32	126.426,82
	121.209,32	126.426,82

19. RESULTADOS DEL EJERCICIO

	2012	2013
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:		
Resultados del Ejercicio	5.217,50	11.740,13
	5.217,50	11.740,13

20. RESULTADOS

	2012	2013
--	------	------

MODAS Y TELAS ZHIROS MODTEZHI CIA. LTDA.

NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DICIEMBRE DEL 2013

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

<u>INGRESOS</u>		
Ventas Netas	662.722,60	801.684,38
Otras rentas		5.417,58
Otros Ingresos	<u>1.187,63</u>	<u>1.764,17</u>
TOTAL INGRESOS	<u>663.910,23</u>	<u>808.866,13</u>
<u>COSTOS</u>		
Materia Prima Empleada	274.821,82	305.091,89
Mercaderias para la venta		26.506,86
Mano de Obra Directa	92.346,49	93.786,71
Gastos de Fabricacion	<u>177.173,55</u>	<u>189.759,78</u>
TOTAL COSTOS	<u>544.341,86</u>	<u>615.145,24</u>
<u>GASTOS</u>		
Sueldos y Beneficios Sociales	40.336,73	83.058,25
Gastos Administrativos y ventas	<u>53.394,68</u>	<u>69.855,45</u>
TOTAL GASTOS	<u>93.731,41</u>	<u>152.913,70</u>
<hr/>		
TOTAL COSTOS Y GASTOS	<u>638.073,27</u>	<u>768.058,94</u>
UTILIDAD OPERACIONAL	25.836,96	40.807,19
<u>GASTOS FINANCIEROS</u>		
Intereses sobre Prestamos	17.865,22	21.132,08
Comisiones Bancarias		
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	<u>17.865,22</u>	<u>21.132,08</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>7.971,74</u>	<u>19.675,11</u>

MODAS Y TELAS ZHIROS MODTEZHI CIA. LTDA.

NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DICIEMBRE DEL 2013

Menos:

Participacion Trabajadores	1.195,76	2.951,27
Impuesto a la Renta	1.558,48	<u>5.635,73</u>
UTILIDAD NETA	<u>5.217,50</u>	<u>11.088,11</u>

21. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2013, el capital social de MODAS Y TELAS ZHIROS MODTEZHI CIA.LTDA., está integrado por 400 participaciones ordinarias y nominativas de un Dólar de los Estados Unidos de América.

Durante el ejercicio económico 2013, la compañía no realizo transferencia de participaciones, por lo que su capital social y sus socios se mantiene en la compañía.

22. RESERVA LEGAL

De las utilidades liquidas anuales, una vez deducido el porcentaje de participación de los trabajadores y el monto del impuesto a la renta, se calculó el 10% de reserva legal de la compañía.

23. SITUACION TRIBUTARIA

La empresa no ha sido auditada tributariamente por parte del Servicio de Rentas Internas hasta el presente ejercicio económico.

24. OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitida por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

25. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de Diciembre del 2013 y la fecha de preparación de este informe

**MODAS Y TELAS ZHIROS MODTEZHI CIA. LTDA.
NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE DEL 2013**

(10-03-2014), no se han producido eventos económicos que en opinión de la Gerencia, deban ser revelados.

REPRESENTANTE LEGAL
Ing. Patricio Maldonado

CONTADOR
Ing. Sonia Pesantez C.