

IMPORTADORA MACOCORP S.A.

ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Cifras expresado en Dólares)

1.- INFORMACION GENERAL

La Compañía IMPORTADORA MACOCORP S.A., se constituyó mediante Escritura Pública de fecha 20 de Diciembre del 2010 otorgada ante el Notario Trigesimo del Cantón Guayaquil, Dr. Piero Gastón Aycart Vincenzini un extracto de la escritura se inscribió a fojas 138.012 a 138.035 número 24559 del Registro Mercantil de Guayaquil correspondiente al año 2010 y según Resolución No. SC -U-DJC-G-10-0008972 de la Superintendencia de Compañías de Guayaquil, quedó inscrita el 22 de Diciembre del 2010

La Compañía IMPORTADORA MACOCORP S.A., tiene su domicilio social y oficinas en Avenida Francisco de Orellana No. 100 Edificio Blue Tower piso 13 oficina 1306, Guayaquil, así como un punto de Venta en Huancavilca # 207 y Eloy Alfaro.

La Compañía IMPORTADORA MACOCORP S.A., tiene como objetivo realizar actividades de Venta al por mayor y menor de prendas de vestir.

La Compañía IMPORTADORA MACOCORP S.A, ha iniciado sus operaciones mercantiles a partir de Marzo del 2011, adquiriendo mercaderías como camisetas tipo polo a rayas y llanas, para caballeros, damas, y niños, su proveedor principal es Daprisfashion S.A., quien le ha extendido un crédito de 30 a 90 días, si ha si lo requiera nuestra empresa, pero solo hemos tomado créditos hasta 45 días, dependiendo del monto, nuestro mercado tiene competencia local, pero la compañía actualmente está buscando estrategias de mercado para su desarrollo.

NOTAS EXPLICATIVAS

EFFECTIVO.-

1.- **BANCOS LOCALES.-** Mantenemos cuenta corriente en bancos locales:

	2012	2013
Banco del Pichincha.- Saldos al 31 Diciembre	32.030,02	17.218,56

2.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS.-

A continuación presentamos la composición del rubro

	2012	2013
Facturas por Cobrar - Clientes	13.660,81	3.402,16

Nota: las ventas de mercadería se efectúan al consumidor final, pero así también tenemos clientes que adquieren mercadería por mayor, y se les concede crédito a 30 y 45 días. Dependiendo del monto, así también damos crédito a 15 días. La cartera actual será cancelada hasta Enero 31/2014

4.- INVENTARIOS.-

Los Inventarios están valorados al costo o al valor neto realizable, el menor, el costo se determina sobre la base de un promedio ponderado.

A continuación se presenta el movimiento del rubro a la fecha de cierre:

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Inventario de Camisetas tipo polo	21,647,53	12,591,37

Según análisis específico realizado a la mercadería, no presentamos camisetas con deterioro Ni con fallas,

6.- CUENTAS POR PAGAR - COMERCIALES

A continuación presentamos la composición del rubro:

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Cuentas por Pagar Proveedores	43,316,39	19,465,82

Nota: Mantenemos una política de pago con nuestros proveedores de 30 a 90 días según el monto requerido. Mantenemos una cartera actual vigente de pagos y no generan intereses.

7.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.-

A continuación presentamos la composición del Rubro:

	<u>2013</u>
Préstamo Local – Banco Pichincha	5,000,00
Intereses según tabla informativa	1,031,55
Principal e Intereses pagados en el periodo	<u>2,684,67</u>
Saldo al 31 Diciembre del 2013	3,346,88

Nota: Se realizó un préstamo bancario como Capital de Trabajo, en Abril03/2013, a su vez su cancelación según saldo detallado, está previsto pagos mensuales desde Mayo 03/13 hasta Octubre 03/2014 Operación # 1729954-00 a una tasa de 24.5% a 18 cuotas.

8.- OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR

A continuación presentamos la composición del rubro:

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
Provisiones	2,644,95	1,552,47
Impuesto a la Renta de la Cia.	845,94	590,29
Participación de Trabajadores	<u>649,06</u>	<u>473,50</u>
Totales	<u>4,139,95</u>	<u>2,616,26</u>

9.- PATRIMONIO

	2012	2013
Capital Suscrito ó asignado	800,00	800,00
Reserva Legal	737,94	737,94
Ganancias Acumuladas	2.442,94	4.907,19
Ganancia Neta del Periodo	<u>2.464,25</u>	<u>2.092,86</u>
Total Patrimonio	<u>6.445,13</u>	<u>8.537,99</u>

10.- VENTAS DE BIENES

A continuación presentamos la composición del rubro

	2012	2013
Ventas de Bienes	<u>116.708,20</u>	<u>63.554,85</u>

Los ingresos procedentes de las ventas han sido registrados y valorados con fiabilidad, así como los costos también han sido valorados con fiabilidad. Nuestros clientes son un 75% consumidor final (personas naturales) por lo general, y un 25% de clientes que adquieren mercadería al por mayor.

11.- COSTO DE VENTAS

A continuación presentamos la composición del rubro

	2012	2013
Costo de Ventas		
Inventario Inicial	12.121,45	21.647,53
Compras netas local	88.265,82	28.186,57
Inventario Final	<u>(21.647,53)</u>	<u>(12.591,37)</u>
	<u>(78.739,74)</u>	<u>(37.242,73)</u>

12.- GASTOS DE ADMINISTRACION

A continuación se presenta la composición del rubro:

	2012	2013
Gastos del Personal	25.183,88	13.820,32
Servicios prestados por terceros	4.291,49	2.000,67
Impuestos y contribuciones	----	1.068,44
Otros	<u>6.166,04</u>	<u>3.985,26</u>
	<u>33.641,41</u>	<u>20.874,69</u>

14.- FINANCIEROS – NETOS

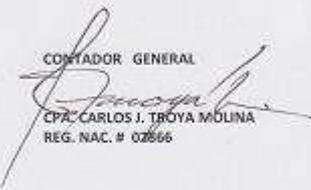
Se compone de los siguientes rubros:

Gastos financieros

2013

2,280.78

CONTADOR GENERAL


CPA CARLOS J. TROYA MOLINA
REG. NAC. # 02866