

IMPORTADORA MACOCORP S.A.

*ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares americanos)*

ACTIVO	NOTAS	<u>2013</u>	<u>2014</u>
CORRIENTE			
Caja - Bancos	1	17.218,56	15.959,64
Cuentas por cobrar- Clientes Local	2	3.402,16	6.256,67
Inventario de Mercaderías en Almacén	4	12.591,37	10.300,99
Crédito Trib. Ret. Fuente de IVA		0,00	0,00
Crédito Tributario I. Renta		754,86	512,28
Otros Activos		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>33.966,95</u>	<u>33.029,58</u>
TOTAL ACTIVO		<u>33.966,95</u>	<u>33.029,58</u>

IMPORTADORA MACOCORP S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares americanos)

PASIVO	NOTAS	<u>2013</u>	<u>2014</u>
CORRIENTE			
Cuentas por Pagar-Proveedor local	6	19.465,82	9.679,49
Obligaciones Financieras corrientes local		3.346,88	8.708,23
Provisiones	7	1.552,47	1.231,48
Impuesto a la Renta Cía.		590,29	504,03
Participación Trabajadores		<u>473,50</u>	<u>404,30</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>25.428,96</u>	<u>20.527,53</u>
PASIVO			
NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras no corrientes local		-	<u>2.177,06</u>
PATRIMONIO			
Capital Social – suscrito	8	800,00	800,00
Reserva Legal		737,94	737,94
Utilidad no distribuida Ejerc. Anterior		4.907,19	7.000,05
Utilidad del Ejercicio		<u>2.092,86</u>	<u>1.787,00</u>
TOTAL PATRIMONIO		<u>8.537,99</u>	<u>10.324,99</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>33.966,95</u>	<u>33.029,58</u>

IMPORTADORA MACOCORP S.A.

*ESTADO DEL RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares americanos)*

	NOTAS	<u>2013</u>	<u>2014</u>
INGRESOS			
VENTA DE BIENES	11	63.554,85	37.577,65
COSTO DE VENTAS	12		
INVENTARIO INICIAL		21.647,53	12.591,37
COMPRAS NETAS LOCAL		28.186,57	14.862,33
(-) INVENTARIO FINAL		<u>(12.591,37)</u>	<u>(10.300,99)</u>
		37.242,73	17.152,71
GANANCIA BRUTA		26.312,12	20.424,94
GASTOS DE OPERACIÓN ADMINISTRATIVOS	13	20.874,69	16.793,61
UTILIDAD EN OPERACIÓN		5.437,43	3.631,33
GASTOS FINANCIEROS	14	2.280,78	936,00
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		4.327,05	2.695,33
Participación de Trabajadores		473,50	404,30
Impuesto a la Renta Causado		<u>590,29</u>	<u>504,03</u>
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		<u>2.092,86</u>	<u>1.787,00</u>

IMPORTADORA MACOCORP S.A.
ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares americanos)

	Capital Social	Reserva Legal	Ganancia Acumulada	Utilidad del Periodo	Total Patrimonio
Saldo del periodo Inmediato anterior	800,00	737,94	7.000,05	1.787,00	10.324,99
Otros Cambios					
Resultado del año					
Saldo al Final Periodo	<u>800,00</u>	<u>737,94</u>	<u>7.000,05</u>	<u>1.787,00</u>	<u>10.324,99</u>

IMPORTADORA MACOCORP S.A.

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares)**

FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Cobros procedentes de las ventas de bienes	34.723,14
Pagos a Proveedores por el suministro de bienes y servicios	(35.618,15)
Dividendos Pagados	(2.177,05)
Otras entradas (salidas) de efectivo	<u>363,92</u>
Efectivos netos provistos en Actividades de Operación	<u>(3.435,98)</u>

FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION

Financiación Por Prestamo a Largo plazo	2.177,06
Otras entradas (salidas) de efectivo	<u>0,00</u>
Efectivos netos provistos en Actividades de Financiación	<u>2.177,06</u>

Incremento Neto (Disminución) de efectivo y equivalentes al de efectivo	(1.258,92)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Principio del Período	<u>17.218,56</u>
Efectivo y equivalente al Efectivo al Final del Período	<u>15.959,64</u>

IMPORTADORA MACOCORP S.A.

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares)**

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

Ganancia (Perdida) antes de 15% a Trabajadores e impuesto a la Renta 2.695,33

AJUSTES POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:

Ajustes por Gastos en Provisiones (320,99)

Ajuste por Gastos por Impuesto a la Renta (590,29)

Ajuste por Gastos por participación trabajadores (473,50)

Otros ajustes por partidas distintas al efectivo 5.924,92

4.540,14

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes (2.854,51)

(Incremento) disminución en Inventarios 2.290,38

(Incremento) disminución en otros activos 0,00

Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales (9.786,33)

Incremento (disminución) en beneficios de empleados 0,00

Incremento (disminución) en otros pasivos (320,99)

(10.671,45)

Flujos de Efectivo neto procedentes de actividades de Operación (3.435,98)

IMPORTADORA MACOCORP S.A.

ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(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 Trigésimo 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 -IJ-DJC-G-10-0008972 de la Superintendencia de Compañías de Guayaquil, quedo 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 lanas, para caballeros, damas, y niños, su proveedor principal es Dapris Fashion 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:

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Banco del Pichincha.- Saldos al 31 Diciembre	17.218,56	15.959,64

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

A continuación presentamos la composición del rubro

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Facturas por Cobrar – Clientes	3.402,16	6.256,67

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 31/2015

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>2013</u>	<u>2014</u>
Inventario de Camisetas tipo polo	12.591,37	10.300,99

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>2013</u>	<u>2014</u>
Cuentas por Pagar Proveedores	19.465,82	9.679,49

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.- OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR

A continuación presentamos la composición del rubro:

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Provisiones	1.552,47	1.231,48
Impuesto a la Renta de la Cía.	590,29	504,03
Participación de Trabajadores	<u>473,50</u>	<u>404,30</u>
Totales	<u>2.616,26</u>	<u>2.139,81</u>

8.- PATRIMONIO

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Capital Suscrito ó asignado	800,00	800,00
Reserva Legal	737,94	737,94
Ganancias Acumuladas	4.907,19	7.000,05
Ganancia Neta del Periodo	<u>2.092,86</u>	<u>1.787,00</u>
Total Patrimonio	<u>8.537,99</u>	<u>10.324,99</u>

11.- VENTAS DE BIENES

A continuación presentamos la composición del rubro

<u>2013</u>	<u>2014</u>
-------------	-------------

Ventas de Bienes 63.554,85 37.577,65

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.

12.- COSTO DE VENTAS

A continuación presentamos la composición del rubro

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Costo de Ventas		
Inventario Inicial	21.647,53	12.591,37
Compras netas local	28.186,57	14.862,33
Inventario Final	<u>(12.591,37)</u>	<u>(10.300,99)</u>
	<u>(37.242,73)</u>	<u>(17.152,71)</u>

13.- GASTOS DE ADMINISTRACION

A continuación se presenta la composición del rubro:

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Gastos del Personal	12.820,32	11.522,27
Servicios prestados por terceros	2.000,67	1.561,49
Impuestos y contribuciones	1.068,44	24,12
Otros	<u>3.985,26</u>	<u>3.685,55</u>
	<u>20.874,69</u>	<u>16.793,43</u>

14.- FINANCIEROS – NETOS

Se compone de los siguientes rubros:

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Gastos financieros	<u>2.280,78</u>	<u>936,00</u>

CONTADOR GENERAL


CPA CARLOS J. TROYA MOLINA
REG. NAC. N° 02866