

**QUILTEX CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

---

**1.- INFORMACIÓN GENERAL:**

**QUILTEX CIA. LTDA.**, es una compañía anónima constituida en la República del Ecuador que inicia sus labores el 17 de febrero de 1967. El domicilio de su sede social y principal centro de negocios es la ciudad de Quito, en la calle Pablo Herrera # 271 y Barón de Carondelet. Su actividad económica es la fabricación de artículos textiles plásticos y similares en general, mediante la utilización de técnicas modernas y maquinaria especializada para ser comercializados dentro y fuera del país.

La fecha de cierre del ejercicio económico es el 31 de diciembre de cada año.

**2.- BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES:**

**2.1.- Bases Contables**

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y que es de aplicación obligatoria en nuestro país desde el año 2012 para el tercer grupo, según las disposiciones de la Superintendencia de Compañías. La aplicación de este nuevo marco normativo no implicará cambios relevantes en los criterios utilizados en la preparación y presentación de los estados contables de la Compañía.

Estos estados han sido preparados de acuerdo al principio contable del costo histórico.

**2.2.- Moneda Funcional**

Los estados financieros se presentan en dólares americanos que es la moneda funcional del Ecuador.

**2.3.- Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos**

Los ingresos, costos y gastos se contabilizan en general de acuerdo al principio del devengo, considerando el momento en que se generen o incurran, independientemente de la oportunidad en que se perciben o desembolsen.

**2.4.- Concepto de Fondos**

Para la preparación del Estado de Flujos de Efectivo se adopta el concepto de fondos igual a efectivo y equivalentes de efectivo, considerándose como equivalente de efectivo las inversiones temporales altamente líquidas realizables en un plazo menor o igual a los tres meses.

**2.5.- Uso de Estimaciones**

En la preparación de los estados contables a una fecha determinada la gerencia hace uso de estimaciones especialmente en la depreciación de propiedad, planta y equipo.

**NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:**

El saldo de efectivo al 31 de diciembre del 2012 está integrado por:

	2012	2011
	\$	\$
Bancos		
<b>Saldos Final:</b>	<b>3621.10</b>	<b>3.684.39</b>

**QUILTEX CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

---

**NOTA 4.- CLIENTES NO RELACIONADOS:**

Las ventas se realizan en condiciones normales de crédito y los saldos de los valores a cobrar no incluyen intereses.

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	\$	\$
Cientes No Relacionados	115.218.42	119.498.66

**NOTA 5.- INVENTARIOS:**

Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. El costo se calcula aplicando el método promedio exceptuando los Materiales y Suministros y la Mercadería en Tránsito.

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	\$	\$
Materias Primas	16.988.50	14.663.59
Producto Terminado	3.604.47	5.907.24
<b>Saldo Final</b>	<b>20.592.97</b>	<b>20.570.83</b>

**NOTA 6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:**

Estas partidas se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. Se deprecian utilizando el método lineal.

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	\$	\$
<b>Costo:</b>		
Muebles y Enseres	709.26	709.26
Maquinaria y Equipo	15.428.91	15.428.91
Vehículo	22.946.43	22.496.43
	<b>39.084.60</b>	<b>39.084.60</b>
<b>Depreciación Acumulada:</b>		
Propiedad, Planta y Equipo	10.042.94	10.042.94

A la fecha de cierre de los estados contables se verificó que no exista indicio de deterioro de valor.

**NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR:**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	\$	\$
Proveedores	3.960.32	6.680.41

Estas compras se realizan en condiciones normales de crédito y los saldos de las cuentas por pagar no incluyen intereses.

**QUILTEX CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

---

**NOTA 8.- PATRIMONIO:**

El capital autorizado a la compañía es de \$ 1.500.00 y se encuentra totalmente integrado y pagado, habiéndose emitido las respectivas acciones ordinarias y nominativas.

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	\$	\$
Capital Suscrito:	1.500.00	1.500,00
Reservas	4.602.12	4.602.12
Ganancias Acumuladas:	20.522.37	20.522.37
Pérdida del Ejercicio:	2.505.89	288.96

**NOTA 9.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS Y OTROS INGRESOS:**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	\$	\$
Ventas	115.218.42	119.498.66
<b>Saldo Final:</b>	<b>115.218.42</b>	<b>119.498.66</b>

**NOTA 10.- COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS:**

Estas cuentas se presentan de acuerdo al método de la función de los gastos o método del costo de ventas.

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	\$	\$
Costo y Gastos:	116.443.91	122.004.55

**NOTA 11.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General Ordinaria de Accionistas y autorizados para su publicación y presentación a los organismos de control el 28 de febrero del 2013.

Atentamente,



*Inga. Elena Erazo*  
Contador-Auditor  
Analista Tributario  
Reg. 014565

Beatriz Elena Erazo  
CONTADOR-GENERAL  
RUC # 1709013617001