

ESMATEX S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS AL BALANCE 2011

A LOS ACCIONISTAS:

Con la finalidad presentar una informe que permita a ustedes determinar la situación de la empresa me permito mencionar los siguientes aspectos:

ACTIVO CORRIENTE

BANCOS

BANCO PICHINCHA	1.218,96
-----------------	----------

ANTICIPO PROVEEDORES

ESTEBAN LOPEZ	11.936,61
---------------	-----------

ANTICIPO VARIOS PROVEEDOR	407,41
---------------------------	--------

ANTICIPO PROVEEDORES	12.344,02
-----------------------------	------------------

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

CORPORACION EL ROSADO	10.621,27
-----------------------	-----------

ALMACENES EL GLOBO	1.097,65
--------------------	----------

EMPRESAS PINTO S.A.	1.209,60
---------------------	----------

CUENTAS POR COBRAR CLIEN	12.928,52
---------------------------------	------------------

IMPUESTOS ANTICIPADOS

RETENCIONES EN LA FUENTE	98,83
--------------------------	-------

CREDITO TRIBUTARIO	11.848,88
--------------------	-----------

IMPUESTOS ANTICIPADOS	11.947,71
------------------------------	------------------

INV.MATERIA PRIMA

ALGODON	1.470,88
---------	----------

NYLON	172,30
-------	--------

LICRA	48,80
-------	-------

ELASTICOS	1.623,48
-----------	----------

POLIESTER	213,83
-----------	--------

HILOS	24,00
PLANTILLAS	75,00
ARMADORES	115,00
MATERIA PRIMA	3.743,29

INV.PRODUTO PROCESO

MEDIAS-BALERINAS/TUFLAS	2.772,03
-------------------------	----------

ACTIVO CORRIENTE	44.954,53
-------------------------	------------------

Explicación:

La empresa inicia sus operaciones en julio del 2011, razón por la cual ha sufrido falta de liquidez para sus operaciones normales. En virtud de lo cual la inversión o ingresos de efectivo ha venido por parte de los accionistas.

Anticipos Proveedores

Corresponde a valores entregados a nuestros proveedores para la adquisición de materia prima y materiales.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

ACTIVO NO CORRIENTE

MAQUINARIA

MAQUINAS CIRCULARES	74.400,00
REMALLADORAS	6.500,00
COMPRESOR	7.142,86
MAQUINAS DE COSER	1.396,07
ESTANTERIAS	455,00
MUEBLES Y EQUIPO OFICINA	108,50

MAQUINARIA	90.002,43
-------------------	------------------

DEPRECIACION ACTIVOS

DEP.MAQUINAS CIRCULARES	(1.699,50)
-------------------------	------------

DEP.REMALLADORAS	(130,00)
------------------	----------

DEP.COMPRESOR	(295,50)
---------------	----------

DEP.MAQUINAS DE COSER	(275,00)
-----------------------	----------

DEP.MUEBLES PLANTA	(0,63)
--------------------	--------

DEP.MUEBLES Y EQUIPO DE O	(22,60)
---------------------------	---------

DEPRECIACION ACTIVOS	(2.423,23)
-----------------------------	-------------------

ACTIVO FIJO NO CORRIENTE	87.579,20
---------------------------------	------------------

Explicación:

El valor del activo no corriente corresponde en su totalidad a la maquinaria adquirida por la empresa en el período 2011, razón por la cual, de acuerdo a las NIIF, estas se encuentran a su valor actual según facturas.

PASIVOS

En resumen general de pasivos es importante recalcar lo siguiente:

PASIVO

PROVEEDORES

LAURENT CHAMPENOIS	(45.602,74)
--------------------	-------------

VARIOS PROVEEDORES	(1.484,84)
--------------------	------------

PROVEEDORES	(47.087,58)
--------------------	--------------------

OBLIGACIONES PATRONALES

OBLIGACIONES CON EL PERSONAL

DECIMO TERCERO POR PAGAR	(286,99)
--------------------------	----------

DECIMO CUARTO POR PAGAR	(249,95)
APORTES IESS POR PAGAR	(588,85)
LIQUIDACIONES POR PAGAR	(47,10)
OBLIGACIONES CON EL PERSONAL	(1.172,89)
OBLIGACIONES FISCALES	
RETENCIONES EN LA FUENTE	(54,93)
RETENCIONES DEL IVA	(80,50)
PRESTAMOS SOCIOS	
SRA MARIUXI LOOR/GTOS ESM	(2.837,55)
SRA MARIUXI LOOR/SUELDOS	(5.540,16)
PRESTAMOS SOCIOS L/P	(8.377,71)
PASIVO	(56.773,61)

Explicación

Entre las obligaciones tenemos básicamente las generadas por la adquisición de maquinaria y equipo; así como las cuenteas por pagar a socios ya que fueron éstos los que han cubierto los gastos operativos de la empresa en los primeros meses de funcionamiento.

-

Obligaciones con el Personal (1172.89)

Este valor corresponde a la provisión mensual en el caso de los beneficios sociales (decimo cuarto y décimo tercero) que serán cancelados en el mes de agosto y diciembre respectivamente; y a cuentas temporales que se cierran cada mes como es el caso de aportes al seguro.

ANALISIS DEL PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

SRA.MARIUXI LOOR	(198,00)
SRA.CAROLINA LOOR	(2,00)

CAPITAL SOCIAL	(200,00)
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	(92.120,22)
PERIDA DEL EJERCICIO	16.560,10
PATRIMONIO	(75.760,12)

Explicación

Dentro de este grupo cabe mencionar a la cuenta Aporte Futuras Capitalizaciones , que corresponde a todos los desembolsos realizados por los accionistas para el giro del negocio en los primeros meses de operación.

Atentamente,

Ing. Marcela Cuñas