

**“IMPORT TEXTEL HOME IMTEXHOME CIA LDTA”
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

NOTA 1. ANTECEDENTES

“IMPORT TEXTEL HOME IMTEXHOME CIA LDTA.”, es una empresa que se dedica a la Importación , exportación, distribución, comercialización, fabricación, compra-venta y consignación de fibras y textiles permitidos por la Ley.

NOTA 2. BASE LEGAL

La Compañía **IMPORT TEXTEL HOME IMTEXHOME CIA LDTA.**”, fue constituida el 25 de Noviembre de 2011 ante el Notario Público Segundo del Cantón Cuenca, con un capital de US \$400,00 e inscrita en el Registro Mercantil . El El capital se descompone de la siguiente manera;

<u>SOCIOS</u>	<u>Suscripcion</u>	<u>Pago</u>	<u>Pendiente de Pago</u>	<u>Total</u>
Franklin Encalada	200	100	100	200
Marcia Pesantez	200	100	100	200
TOTAL	400	200	200	400

Se desempeñan en los cargos de Presidente, el Señor Franklin Encalada, y como Gerente la Ing. Marcia Pesantez, por un período estatutario de dos años.

Los Estados Financieros que la Compañía está presentando, han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, atendiendo a las Resoluciones No. SC.ICI.CPAIFRS.11.010 con fecha 11 de octubre del 2011.

NOTA 3. POLÍTICAS CONTABLES

La compañía ha decidido adoptar las siguientes políticas contables

Respecto a la recuperación de valores por facturas emitidas a crédito, la compañía, las considerará como vencidas a partir del sexto mes desde su emisión.

En cuanto a la provisión de cuentas incobrables, la compañía designará el porcentaje del 1% sobre el valor de la cartera vencida al cierre del período contable.

La compañía aplicará el método de línea recta para la depreciación de Activos Fijos, considerando un período de vida útil de 10 años para Muebles y Enseres, de 3 años para los Equipos de Computación, Vehículos y Edificios la compañía se definió como política depreciar a porcentajes menores a los establecidos en la ley para los mismo se han tomado en cuenta algunas características y el uso que se viene dando a estos activos.

Para las obligaciones con los empleados, la compañía provisionará mensualmente los valores correspondientes a Vacaciones, Décima Cuarta, y Décima Tercera remuneración.

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Este rubro está compuesto por las siguientes cuentas contables:

<u>DETALLE</u>	<u>AÑO 2019</u>
Caja chicas -Cheques- Bancos	127.47
TOTAL	127.47

La compañía maneja la caja chica, general y caja cheques, las mismas que son cerradas y cuadradas semanalmente.

Se efectuó la revisión a las conciliaciones bancarias, evidenciándose que existen concordancia entre lo registrados en libros y los estados de cuenta.

NOTA 5 .-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

A continuación de detalla los activos fijos adquiridos por la empresa y que registran valor contable, con sus respectivas depreciaciones.

<u>DETALLE</u>	<u>AÑO 2019</u>		
	<u>COSTO DE ADQUISICIÓN</u>	<u>DEPRECIA. ACUMULADA</u>	<u>VALOR EN LIBROS</u>
Vehiculos	22484.23	-16030.12	6454.11
TOTAL	22484.23	-16030.12	6454.11

En este rubro consta solo el vehículo el resto de activos fijos fueron tratados y contabilizados de acuerdo al acta de junta de socios de fecha noviembre 2019 donde por decisión unánime acuerdan disolver la compañía de forma anticipada y voluntaria, y concluyeron que los activos salvo la camioneta serán tomados como parte de pago frente a las deudas que mantiene la empresa con los socios.

NOTA 6.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

En esta cuenta contable se han contabilizado los rubros pendientes de cobro por la operación normal de la empresa. A continuación, el detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>AÑO 2019</u>
Garantías Bancarias	1210.00
TOTAL	1210.00

El Estado de Situación Financiera registra un saldo de USD1210.00 que corresponde a la garantía bancaria de la cooperativa Caja el mismo que se hizo ya el trámite de devolución por cierre de la cuenta.

NOTA 7.- PROVEEDORES LOCALES

Han sido registrados en contabilidad los valores que corresponden a los proveedores al 31 de diciembre del 2019 los mismos que se pagaran en el año 2020.

<u>DETALLE</u>	<u>AÑO 2019</u>
Proveedores	550.03
TOTAL	550.03

El valor corresponde a un único proveedor valor que será cancelado en el año 2020.

NOTA 8.- PASIVOS CORRIENTES

Los valores que se mantienen en libros contables comprenden a pasivos que se mantiene con los socios y serán saldados durante el primer semestre del año 2020 y poder presentar el balance inicial de liquidación sin deudas.

<u>DETALLE</u>	<u>Saldo 2019</u>
Préstamo Ma Augusta	2229.88
Otros Pasivos	774.16
Sueldos por Pagar	3115.30
TOTAL	6119.34

NOTA 9.- BALANCES COMPARATIVOS

Se adjunta un balance comparativo como podrán observar existe muchos cambios respecto al estado de situación financiera del año 2018 esto se debe a que la empresa mediante decisión unánime de los socios decidieron disolver la compañía de forma anticipada de tal manera que según el acta con fecha noviembre 2019 decidieron que se compense las cuentas contables del activo versus el pasivo con el fin de saldar cuentas acreedoras que la empresa mantiene que en su totalidad son prestamos de los mismos socios.

Mayor explicación se encuentra en el acta de socios con fecha 25 de marzo del 2019.

	2019	2018
Efectivo y equivalentes de efectivo	127,47	11130,1
Cuentas por Cobrar	1210	55017,54
PROVISION DE CTASS INCOBRABLES	-	-57,65
Impuestos por recuperar	42,52	4773,39
Inventarios	-	113.405,78
Gastos prepagados (ANTICIPOS)		1.763,22
Propiedad, planta y equipo	22.484,23	40.828,41
Depreciación acumulada	16030,12	25.413,78
Cuentas por pagar	550,03	3147,7
Oblig. por Benefi Empledos c/p	3115,3	56698,7
ctas x Pgar Socios	2.229,88	57054,5
Oblig. Financieras a C/P		
Impuesto Diferido	-	3031,26
Otros pasivos Ant Clientes		
Obligaciones a largo Plazo Prestamo	774,16	79.985,26
Otras Ctas x Pagar Prest L/p		
Capital	200,00	200,00
Aporte de Socios	-	10.000,00
Reserva Legal	0	52,91
Ganancia retenidas	964,73	-8723,32
Ventas	10394,77	
Ingresos por utilidad de activo fijo	1.400,00	
Costo de ventas	6535,79	
Gastos administración y ventas	3375,4	
Gasto interés		
Depreciación PPE	2248,44	
Impuesto a las ganancias		
Utilidad del ejercicio	364,86	

