

**ADMINISTRADORA DE ETTEXTECH TEXTILES TECNICOS
ECUATORIANOS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EN DÓLARES.**

A.- ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía “**ETTEXTECH TEXTILES TECNICOS ECUATORIANOS CIA LTDA.**”, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 04.01.2012 con la Resolución No. SC. DIC. A. 12.079 del 22 de febrero del 2012 de la Superintendencia de Compañías de Ambato e inscrita en el Registro de la Propiedad de Saquisilí el 2 de abril de 2012, bajo la especie de Sociedad de Responsabilidad Limitada y con la denominación de **ETTEXTECH TEXTILES TÉCNICOS ECUATORIANOS** Con un capital de 400,00 dólares americanos dividido en 400 participaciones de 1,00 dólares americanos cada una.

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 2 de abril 2012, vence el 2 de abril del 2062.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "... la importación, exportación, comercialización distribución, venta, representación, investigación, desarrollo y producción de todo tipo de productos textiles en general.... etc..."

El capital suscrito inicial fue de cuatrocientos dólares dividido en cuatrocientas participaciones de un dólar de los Estados Unidos de América cada una, El doce de marzo del dos mil catorce se aumenta el capital a sesenta mil dólares de los Estados Unidos de América, dividido en sesenta mil participaciones de un dólar de los Estados Unidos de América cada una, mismo que se mantiene hasta el momento.

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por la Presidenta y el Gerente General.

El Gerente General y la Presidenta, son elegidos por la Junta General de Socios, para un período de cinco años pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el 2 de abril del 2017.

B.- ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **ETTEXTECH TEXTILES TÉCNICOS ECUATORIANOS CIA. LTDA.**, al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTA

Indira Lucía Vela Mariño

GERENTE GENERAL

Marco Antonio Vela Mariño

C.- NÓMINA DE LOS SOCIOS

Indira Lucía Vela Mariño	25.00%	15.000,00
Marco Antonio Vela Vasco	25.00%	15.000,00
Juan Sebastián Vela Mariño	25.00%	15.000,00
Marco Antonio Vela Mariño	25.00%	<u>15.000,00</u>
TOTAL	100.00%	\$60.000,00

D.- POLÍTICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD

D.1.- CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO

Los controles internos que la Compañía ha adoptado, para garantizar la confiabilidad de los registros contables y su veracidad proporcionando validez y seguridad a las operaciones de la Empresa.

Dichas operaciones se realizaron cumpliendo disposiciones legales vigentes en el país, además los recursos puestos a disposición de la Administración de la Empresa han sido destinados al cumplimiento del objetivo social y a su mantenimiento.

D.2.- PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con los Principios de Contabilidad generalmente aceptados y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, y la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS, en su año de transición

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple, con los requisitos de la práctica contable en general.

SISTEMA DE CONTABILIDAD

El Sistema de Contabilidad es computarizado y se denomina MONICA 8.5, cuya licencia y autorización ha sido debidamente comprada por la empresa.

PROVISIONES Y GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Los costos y gastos del período tributario son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden al mismo, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el futuro.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobre tiempos y otros costos, que habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato posterior.

RETENCIONES EN LA FUENTE

La empresa ha procedido en forma ordenada a dar cumplimiento a las disposiciones fiscales relacionadas con las retenciones de IVA y retenciones en la fuente, en compras y prestación de servicios varios. Los controles internos coinciden con los saldos contables e igualmente, los pagos de impuestos con los registros mantenidos por la empresa con los anexos transaccionales.

E.- ACTIVOS

E.1.- OTRAS PRÁCTICAS CONTABLES

E.1.1- CORRIENTE DISPONIBLE

EFFECTIVO CAJA Y BANCOS

NOTA UNO

Bancos	5.618.66
TOTAL	5.618,66

- Corresponden a los saldos conciliados al 31 de diciembre del 2015, los saldos de la Caja, las cuentas bancarias se encuentran debidamente conciliadas.

E.1.2.- CORRIENTE EXIGIBLE

CUENTAS POR COBRAR

NOTA DOS

Cuentas por cobrar comerciales	45,608.51
Reserva incobrables	-0.00
Crédito Tributario IVA	48,094.99
Crédito Tributario Renta	549.44
TOTAL	94.252,94

- Este grupo de cuentas son valores a recuperarse en el siguiente período:

RAZONABILIDAD DE LA PROVISIÓN DE INCOBRABLES

Provisión cuentas incobrables 2015	0,00
PROVISIÓN INCOBRABLES	0,00

- La provisión del 1% de incobrables acumula los valores provisionados sobre el valor de las cuentas pendientes por cobrar a diciembre del 2015.

E.1.3.- REALIZABLE

INVENTARIOS

NOTA TRES

Mercadería en Tránsito	4.431,82
Inventario materia prima	30,758.30
Productos en proceso	47,112.43
TOTAL REALIZABLE	82.302,55

- Los inventarios han sido comprobados permanentemente y representa el saldo extracontable a 31 de diciembre del 2015.

E.1.4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

NOTA CUATRO

Edificios	284,123.14
Terrenos	150.000,00
Muebles y Enseres	1,299.46
Maquinaria y Equipo	215,170.55
Equipos	9,862.63
Depreciación acumulada	0,00
TOTAL	660,455.78

- Los rubros que integran el grupo de propiedad planta y equipo, se determinan al costo de adquisición o inversión. Han sido depreciados en línea recta de acuerdo con los siguientes índices:

Maquinaria y Equipo	10%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Vehículos	20%
Equipo de Cómputo	33,33%
Edificios	5%

- Los activos fijos no se encuentran asegurados,

E.1.5.- ACTIVO INTANGIBLE

NOTA CINCO

Gastos Amortizables	140,336.29
Amortización acumulada	0,00
TOTAL	140,336.29

PASIVOS

E.1.6 PASIVO CORRIENTE

NOTA SEIS

Cuentas por pagar Locales	62,205.24
Otras cuentas por pagar	266.58
Impuesto a la renta por pagar	0.00
Participación trabajadores	366.28
Cuentas por pagar IESS	823.37
Cuentas por pagar a empleados	3,188.66
TOTAL	66,850.13

Las aplicaciones realizadas en las cuentas que integran los pasivos se refieren a Obligaciones contraídas con proveedores de bienes y servicios, anticipo clientes, los beneficios sociales acumulados por pagar, las retenciones en la fuente, retenciones de I.V.A. Y el impuesto a la renta generado al 31 de diciembre del 2013.

E.1.7. PASIVO LARGO PLAZO

CUENTAS POR PAGAR

NOTA SIETE

Préstamos Accionistas	491,308.01
Crédito con Instituciones Financieras	224,999.97
TOTAL	716,307.98

E.1.8.- PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

NOTA OCHO

Capital Social	60,000.00
Aportes Futuras Capitalizaciones	135.366,58
Reserva Legal	334.95
Utilidad no distribuida	2,609.73
Resultado del ejercicio	1,496.85
TOTAL	199,808.11

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los SOCIOS de la Empresa "ETTEXTECH TEXTILES TECNICOS ECUATORIANOS CIA. LTDA.":

E.1.9.- RESULTADO DEL EJERCICIO

C.3.10. RESULTADOS DEL EJERCICIO

El resultado neto del ejercicio es US\$ 1.496,85

E.1.10.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de este informe, a criterio del Representante legal, la empresa no atraviesa por ningún evento que pueda tener efectos subsecuentes, sobre los estados financieros.


