DISMOTEXTIL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

resultados del ejercicio también ha sido eliminada) con el fin de que los activos netos o pasivos reconocidos en el estado de posición financiera reflejen el valor total del déficit o superávit del plan.

De acuerdo al estudio actuarial del 2013 realizado por la empresa Actuaria se realiza una revaluación de la provisión de jubilación patronal y desahucio por un valor de $28,297, mismo que ha sido afectado a la cuenta de Otros Resultados Integrales (ORI) que afecta al patrimonio de la empresa.

f.1) Participación de trabajadores

DISMOTEXTIL S.A, reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades del presente ejercicio, este beneficio se calcula a la tasa del 15% de la utilidad contable de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

g) Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se calculan a valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la empresa pueda otorgar.

g.1) Venta de bienes

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes son reconocidos cuando la compañía transfiere los riesgos y beneficios, el ingreso y costos incurridos en relación a la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

h) Costo y Gastos

Se registra el costo histórico y se reconoce a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

Juan Pablo Rosero Chango
Contador

Nastia Dashutka Montesdeoca Coloma
Gerente General

impuestos corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas por el organismo de Control Tributario al final de cada período.

e.8) Impuestos Diferidos

En el presente ejercicio económico no se reconoce las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo diferido no se reconoció por las diferencias imponibles.

Se tomó esta decisión para no crear falsas expectativas de recuperación de impuestos a los accionistas por la resolución NAC-DGECCGC12-0009 del 24 de mayo del 2012.

" 3. En consecuencia , aquellos gastos que fueron considerados por los sujetos pasivos como no deducibles para efectos de la declaración del Impuesto a la Renta en un determinado ejercicio fiscal, **no podrán ser considerados como deducibles en ejercicios fiscales futuros,** por cuanto dicha circunstancia no está prevista en la normativa tributaria vigente, y el ejercicio impositivo de este tributo es anual, comprendido desde el 1 ero de enero al 31 de diciembre de cada año."

e.9) Impuestos Corrientes y Diferidos

Se reconoce como ingreso o gasto y son registrados en los resultados del año, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera de los resultados, ya sea otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera de los resultados.

f) Beneficios a los empleados

El costo por Beneficios de jubilación patronal y bonificación por desahucio fueron determinados de acuerdo a cálculos matemáticos actuariales realizado por un profesional independiente utilizando las siguientes bases: Tasa de interés actuarial (rendimiento de capital), tasa de crecimiento de sueldos y pensiones, esperanza de vida.

Los resultados provenientes de los cálculos actuariales se reconocen durante el ejercicio económico. Las ganancias y pérdidas actuariales en este período han sido reconocidas en otros resultados integrales (ORI) (la opción de reconocer las ganancias y pérdidas actuariales directamente en los

Están registrados al costo de adquisición o costo atribuido según la naturaleza y función del bien menos la depreciación acumulada.

La depreciación de propiedad, planta y equipo es de acuerdo al método de línea recta sin valor de salvamento o valor residual. A continuación se presenta partidas y la vida útil estimada.

GRUPO DE ACTIVOS	Estimación Vida útil
Maquinaria e Equipo -Herramientas	10 AÑOS
Líneas y Redes	7 AÑOS
Vehículos	Dependiendo del uso y recorrido del vehículo
Muebles y Enseres	10 AÑOS
Equipo de Computación	3 AÑOS

Retiro o venta de propiedades planta y equipo: La utilidad o pérdida es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en los resultados del año.

Nota 8

e.5) Obligaciones Bancarias

Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo. Estas obligaciones son contabilizadas dentro del pasivo corriente siempre y cuando su vencimiento sea inferior a doce meses de acuerdo al periodo de tiempo establecido en la tabla de amortización.

e.6) Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.

Son registradas a su valor razonable

e.7) Impuestos

El impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

El impuesto Corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto de

Los estados financieros fueron preparados de conformidad con las políticas contables de DISMOTEXTIL S.A., sin excepción alguna y suministran información acerca de la situación financiera, desempeño y cambios en la posición. Así mismo muestran los resultados de la Administración llevada a cabo por la Gerencia General.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2013 fueron preparados sobre la base de acumulación o devengo contable salvo lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, de acuerdo al costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a valor razonable. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de activos.

A continuación se describe las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

e.1) Equivalentes de Efectivo

Incluye aquellos activos financieros altamente líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo dentro de un plazo igual o inferior a tres meses.

e.2) Cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas por Cobrar

Se registran a su valor razonable e incluye una provisión para reducir su valor de probable realización. Esta provisión se constituye en función del análisis de la probabilidad de cobro.

Las cuentas por cobrar relacionadas están registradas a su costo, no se ha efectuado el cálculo de interés por encontrarse en un plazo inferior al establecido en la política contable.

e.3) Inventarios

Están valuados de la siguiente manera:

Inventarios en Tránsito.- son valuados al costo de adquisición incrementado por todos los gastos de importación incurridos hasta la fecha de cierre del balance.

Inventarios de productos producidos por terceros.- son valuados al costo promedio ponderado mensual menos una provisión estimada por deterioro que se reconoce en el resultado del año.

e.4) Propiedad, Planta y Equipo

comercialización prendas de vestir. El capital social asciende a $ 800,oo (ochocientos con 00/100 dólares de los Estados Unidos de América) divido en acciones con un valor nominal de $1,oo (un dólar de los Estados Unidos de América).

b) Accionistas y Controladores

En la empresa existe un accionista controlador:

No.	Identificación	Nombre	Capital
1	1306993914	MONTESDEOCA COLOMA NASTIA DASHUTKA VASQUEZ MONTESDEOCA VALERIA	760.00
2	1304351735	MONTESDEOCA COLOMA VALERIE SWEYLA	40.00

Nota 2: Bases de elaboración y Políticas Contables

a) Aprobación de Estados Financieros

Los Estados Financieros del ejercicio económico año 2013 han sido autorizados para su publicación según el acta de JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS celebrada el 29 de marzo del 2014 conformada por la totalidad de sus accionistas. NIIF para Pymes 32.9

b) Declaración de Cumplimiento

Los Estados Financieros de DISMOTEXTIL S.A. emitidos a partir del 31 de diciembre del 2013 fueron preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y Medianas Entidades. NIIF para Pymes 3.3 y 8.4 (a)

c) Unidad Monetaria

La moneda utilizada para la elaboración de los Estados Financieros es el dólar de los Estados Unidos de América.

d) Distinción entre Partidas Corrientes y No Corrientes

Dentro de las principales políticas contables definidas por DISMOTEXTIL S.A. presenta sus estados financieros dentro de dos categorías CORRIENTES Y NO CORRIENTES tanto en sus activos como en pasivos, basados en el grado de liquidez.

e) Bases para la Preparación de Estados Financieros

6.1.2.3.02		$	7.79
6.1.2.3.04	MANTENIMIENTO VEHICULOS	$	91.99
6.1.2.3.05	MANTENIMIENTO INSTALACIONES	$	572.84
6.1.2.3.06	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	$	318.44
6.1.2.4.	DEPRECIACIONES	**$**	**4,652.97**
6.1.2.4.01	DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTACION	$	2,461.92
6.1.2.4.02		$	427.69
6.1.2.4.03	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	$	503.43
6.1.2.4.04	DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	$	1,259.93
6.1.3.	**GASTOS FINANCIEROS**	**$**	**6,604.22**
6.1.3.1.	GASTOS BANCARIOS	**$**	**4,262.75**
6.1.3.1.01	BANCO PICHINCHA 3424226404	$	3,106.87
6.1.3.1.03	BANCO DE GUAYAQUIL	$	1,155.88
6.1.3.2.	INTERESES BANCARIOS	**$**	**2,341.47**
6.1.3.2.01	BANCO PICHINCHA 3424226404	$	1,595.00
6.1.3.2.05	CONCESIONARIA VEHICULOS		
6.1.3.2.06	INTERESES PROVEEDORES	$	345.34
6.1.3.2.07	BANCO DE GUAYAQUIL (INT.)	$	401.13
6.1.4.	**GASTOS NO DEDUCIBLES**	**$**	**64,265.81**
6.1.4.1.	GASTOS NO DEDUCIBLES		
6.1.4.1.01		$	2,600.00
6.1.4.1.02	MULTAS E INTERESES	$	3,983.35
6.1.4.1.03	OTROS CARGOS	$	28,744.47
6.1.4.1.04	RETENCIONES	$	255.99
6.1.4.1.05	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	$	28,682.00
	Utilidad o Pérdida del Ejercicio antes de Impuesto Renta	**$**	**(86,740.55)**
60.5	**15% PARTICIPACION TRABAJADORES**	$	13,011.08
60.6	**GASTO IMPUESTO RENTA CORRIENTE**	$	26,991.07
60.6	**TOTAL RESULTADO INTEGRAL**	**$**	**(46,738.40)**

Nota 1: Información Corporativa

a) Información de la Entidad

DISMOTEXTIL S.A. con RUC 1792105064001 es una sociedad anónima constituida el 17 de septiembre del 2007 mediante escritura pública otorgada por la Notaria Trigésima Primera del Doctor Ramiro Dávila Silva cuya actividad económica principal es la Producción, fabricación y

6.1.1.3.08	MATRICULACIÓN VEHICULAR	$	47.18
6.1.1.4.	DEPRECIACIONES	$	9,728.48
6.1.1.4.01	DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTACION	$	1,862.10
6.1.1.4.02	DEPRECIAICION MUEBLES Y ENSERES	$	423.98
6.1.1.4.03	DEPRECIACION VEHICULOS	$	7,084.22
6.1.1.4.04	DEPRECIACION EQUIPOS DE OFICINA	$	358.18
6.1.2.	GASTOS DE VENTAS	**$**	**329,506.24**
6.1.2.1.	GASTOS DEL PERSONAL	**$**	**211,228.61**
6.1.2.1.01	SUELDOS	$	41,267.23
6.1.2.1.02	DECIMO TERCERO	$	11,002.87
6.1.2.1.03	DECIMO CUARTO	$	3,429.10
6.1.2.1.04	VACACIONES	$	-
6.1.2.1.05	FONDO DE RESERVA	$	9,085.57
6.1.2.1.06	COMISIONES	$	81,059.12
6.1.2.1.08	GASTOS DE VIAJE	$	7,549.41
6.1.2.1.09	ATENCION A CLIENTES	$	17,608.38
6.1.2.1.10	BONOS VOLUNTARIOS	$	13,800.19
6.1.2.1.11	BONIFICACIONES E INDEMNIZACIONES	$	107.07
6.1.2.1.12	CAPACITACION PERSONAL	$	2,596.67
6.1.2.1.14	APORTE PATRONAL	$	16,042.18
6.1.2.1.15	ALIMENTACION	$	7,680.82
6.1.2.2.	GASTO DE VENTA GENERALES	**$**	**118,277.63**
6.1.2.2.01	ARRIENDO LOCAL C.C.PLAZA ALEGRIA	$	14,726.77
6.1.2.2.03		$	129.86
6.1.2.2.05	SEGUROS	$	4,628.07
6.1.2.2.06	FLETES	$	21,008.75
6.1.2.2.09	SERVICIOS OCASIONALES		
6.1.2.2.13	UNIFORMES	$	337.19
6.1.2.2.14	MALETINES, CELULARES	$	621.00
6.1.2.2.15	MATERIAL PUBLICITARIO	$	51.09
6.1.2.2.16	REVISTAS Y CATALOGOS	$	27,882.34
6.1.2.2.17	GASTOS DE VIAJE	$	-
6.1.2.2.18	COPIAS Y FORMULARIOS	$	59.67
6.1.2.2.19	GASTOS VARIOS	$	732.25
6.1.2.2.20	MATERIALES DE LIMPIEZA	$	5,683.05
6.1.2.2.22	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	$	13,831.78
6.1.2.2.23	COMISIONES TARJETAS DE CREDITO	$	4,896.86
6.1.2.2.26	ARRIENDO LOCAL MACHALA	$	18,000.00
6.1.2.2.99	BAJA DE INVENTARIOS		
6.1.2.2.27	Deterioro de Cuentas Cobrar Clientes		
6.1.2.3.	GASTOS DE MANTENIMIENTO		
6.1.2.3.01	MANTENIMIENTOS EQUIPOS COMPUTACIÓN	$	44.92

6	GASTOS	$	752,802.79
6.1.	GASTOS OPERACIONALES		
6.1.1.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	**$**	**352,426.52**
6.1.1.1.	GASTOS DEL PERSONAL	**$**	**243,832.19**
6.1.1.1.01	SUELDOS	$	142,090.78
6.1.1.1.02	HORAS EXTRAS	$	7,253.60
6.1.1.1.03	BONOS	$	9,735.92
6.1.1.1.04	DECIMO TERCERO	$	8,032.28
6.1.1.1.05	DECIMO CUARTO	$	3,761.23
6.1.1.1.06	VACACIONES	$	3,975.88
6.1.1.1.07	APORTE PATRONAL 12.15%	$	19,001.04
6.1.1.1.08	FONDOS DE RESERVA	$	11,840.78
6.1.1.1.09	ALIMENTACION PERSONAL	$	22,113.22
6.1.1.1.10	UNIFORMES EMPLEADOS	$	3,821.09
6.1.1.1.11	MOVILIZACIÓN, PASAJES, PEAJES	$	1,742.21
6.1.1.1.12	INDEMNIZACIONES Y DESAHUCIOS	$	7,224.11
6.1.1.1.13	CURSOS Y CAPACITACIÓN	$	800.00
6.1.1.1.15	SEGURO MEDICO PERSONAL	$	939.60
6.1.1.1.16	BOTIQUIN EMPLEADOS	$	1,500.45
6.1.1.1.17	Gasto Desahucio		
6.1.1.1.18	Gasto Jubliación		
6.1.1.2.	GASTOS ADMINISTRATIVOS GENERALES	**$**	**108,594.33**
6.1.1.2.01	AGUA, LUZ, TELEFONOS, FAX.	$	8,757.18
6.1.1.2.02	MATERIAL Y PAPELERIA DE OFICINA	$	17,658.81
6.1.1.2.03	GASTOS DE VIAJE	$	2,733.52
6.1.1.2.04	HONORARIOS PROFESIONALES	$	11,151.12
6.1.1.2.05	CUOTAS Y CONTRIBUCIONES	$	6,553.61
6.1.1.2.06	IMPUESTOS Y RECARGOS	$	7,806.65
6.1.1.2.08	GASTOS LEGALES		
6.1.1.2.10	ARRIENDO LOCAL	$	3,884.04
6.1.1.2.13	MONITOREO Y SEGURIDAD	$	3,601.14
6.1.1.2.14	RETENCIONES		
6.1.1.2.15	ENVIO DOCUMENTOS	$	419.38
6.1.1.2.16	GASTOS GERENCIA		
6.1.1.2.17	CELULAR (ADMINISTRACIÓN)	$	11,600.36
6.1.1.2.18	ALQUILER VEHICULOS (GERENCIA)		
6.1.1.2.99	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	$	5,120.21
6.1.1.3.	GASTOS DE MANTENIMIENTO	**$**	**19,579.83**
6.1.1.3.01	MANTENIMIENTOS EQUIPOS COMPUTACIÓN	$	8,847.26
6.1.1.3.02	MANTENIMIENTO EQUIPOS OFICINA	$	633.42
6.1.1.3.03	MANTENIMIENTO MUEBLES Y ENSERES	$	639.02
6.1.1.3.04	MANTENIMIENTO VEHICULOS	$	2,958.11
6.1.1.3.05	MANTENIMIENTO INSTALACIONES	$	4,582.75
6.1.1.3.06	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	$	1,872.09

30.04.01	Reserva Legal	(34,626.25)	(34,626.25)
30.06.	RESULADOS ACUMULADOS	**(345,397.57)**	**(348,380.62)**
30.06.01.	GANANCIAS ACUMULADAS	**(383,370.86)**	**(386,353.50)**
30.06.01.02	Utilidades acumuladas	(383,370.86)	(386,353.50)
30.06.03.	APLICACION NIIFS 1 ERA VEZ	**37,973.29**	**37,972.88**
30.06.03.01	Resultados Acumulados NIIFS por primera vez	37,973.29	37,972.88
30.07.	RESULTADOS DEL PERIODO	**(2,982.63)**	**(75,035.40)**
30.07.01	Ganancia Neta Ejercicio Actual	(2,982.63)	(46,738.40)
30.07.02	Otros Resultados Integrales PAG. 13 LITERAL F)		(28,297.00)
	PASIVO MAS PATRIMONIO	**(1,887,296.22)**	**(2,273,049.53)**

DISMOTEXTIL S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIMEBRE DEL 2013

40.01.	**INGRESO ACTIVIDADES ORDINARIAS**	$	(3,837,351.39)
40.01.01.	VENTA DE BIENES	**$**	**(3,832,135.23)**
40.01.01.01	Venta Bienes	$	(3,973,232.25)
40.01.01.02	Devolucion en Vta Bienes	$	132,529.54
40.01.01.03	Descuentos en Vta.Bienes	$	8,567.48
40.01.02.	VENTA DE SERVICIOS		
40.01.02.01	Venta Servicios		
40.01.03.	**INGRESOS ORDINARIOS POR ACTIVOS USADOR POR TERCEROS**	**$**	**(1,317.03)**
40.01.03.01.	INGRESOS FINANCIEROS		
40.01.03.01.01	Interés Ganado	$	(1,317.03)
40.01.08.	**OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**	**$**	**(3,899.13)**
40.01.08.01	Utilidad en Venta de Propiedad Planta y equipo		
40.01.08.02	OTROS INGRESOS	$	(3,899.13)
5	**COSTO Y GASTOS**	**$**	**2,997,808.05**
5.1.	**COSTO DE VENTAS**	**$**	**2,997,808.05**
5.1.1.	COSTO DE PRODUCCION	$	2,997,808.05
5.1.1.1.	COSTO DE PRODUCCION	$	2,997,808.05
5.1.1.1.01	COSTO DE VENTAS	$	2,994,491.92
5.1.1.1.03	COSTO SALARIO DIGNO	$	3,316.13
5.1.1.1.04	MERMAS	$	-

20.01.01.08.	**CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**	**(981.69)**	**(130,000.00)**
20.01.01.08.01.	SOCIOS	**(981.69)**	**(130,000.00)**
20.01.01.08.01.01	NASTIA MONTEDEOCA	(981.69)	(130,000.00)
20.01.01.10.	**ANTICIPO DE CLIENTES**	**(10,703.71)**	**(904.36)**
20.01.01.10.01	Anticipo de Clientes	(9,203.71)	(904.36)
20.01.01.10.02	OTROS ANTICIPOS	(1,500.00)	-
20.01.01.12.	**PROVISIONES POR BENEFICIOS EMPLEADOS CORTO PLAZO**	**(14,559.23)**	-
20.01.01.12.01	Reserva por Desahucio	(14,559.23)	
20.02.	**PASIVO NO CORRIENTE**	**(180,041.16)**	**(275,946.69)**
20.02.03.	**OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO**	**(27,794.26)**	**(8,563.03)**
20.02.03.01	Concesionario Originarsa	-	-
20.02.03.05	Banco del Pichincha	(4,781.83)	
20.02.03.07	Banco de Guayaquil	(4,877.72)	
20.02.03.08	LEASINGCORP S.A.	(18,134.71)	(8,563.03)
20.02.04.	**CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**	**(111,778.78)**	**(123,667.37)**
20.02.04.01.	ACCIONISTAS	**(111,778.78)**	**(123,667.37)**
20.02.04.01.01	Vázquez Córdova Lenin Stalin	(111,778.78)	(123,667.37)
20.02.05.	**PRESTAMOS DE TERCEROS**	**(40,475.12)**	**(64,759.52)**
20.02.05.01.01	Prestamos de Terceros	(33,000.00)	(58,000.00)
20.02.05.01.02	EMPLEADOS VEHICULOS	(7,475.12)	(6,759.52)
20.02.07.	**PROVISIONES POR BENEFICIOS EMPLEADOS LARGO PLAZO**	**7.00**	**(78,956.77)**
20.02.07.01	Provisión Jubilación Patronal	7.00	(62,378.94)
20.02.07.02	Reserva por Desahucio		(16,577.83)
30	PATRIMONIO	**(795,685.77)**	**(870,721.59)**
30.01.	PATRIMONIO	**(795,685.77)**	**(870,721.59)**
30.01.01.	CAPITAL Y APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	**(412,679.32)**	**(412,679.32)**
30.01.01.01.	CAPITAL SUSCRITO	**(800.00)**	**(800.00)**
30.01.01.02.	CAPITAL PAGADO	(800.00)	(800.00)
30.01.01.05.	APORTES FUTURAS CAPITALIZACION	(411,879.32)	(411,879.32)
30.04.	RESERVAS	**(34,626.25)**	**(34,626.25)**

20.01.	**PASIVO CORRIENTE**	**(911,569.29)**	**(1,126,381.25)**
20.01.01.	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**	**(911,569.29)**	**(1,126,381.25)**
20.01.01.01.	**CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES**	**(635,874.81)**	**(671,079.00)**
20.01.01.01.01	Proveedores Nacionales	(635,874.81)	(658,496.03)
20.01.01.01.02	Proveedores Extranjeros	-	(12,582.97)
20.01.01.01.15	Proveedores Tarjetas de Crédito	-	-
20.01.01.02.	**OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS**	**(29,160.39)**	**(10,930.98)**
20.01.01.02.01	Banco de Guayaquil	(29,160.39)	(4,848.90)
20.01.01.02.02	Banco del Pichincha		(1,120.84)
20.01.01.02.03	Leasingcorp		(4,961.24)
20.01.01.07.	**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**	**(209,856.18)**	**(302,070.48)**
20.01.01.07.01.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	**(86,921.02)**	**(158,091.81)**
20.01.01.07.01.02	1% Retención Fuente Proveedores	-	-
20.01.01.07.01.03	2% Retención Fuente Proveedores	-	-
20.01.01.07.01.25	Servicio Rentas Internas	(70,800.06)	(141,970.85)
20.01.01.07.02	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	(16,120.96)	(16,120.96)
		-	-
20.01.01.07.03.	CON EL IESS	**(26,106.59)**	**(29,068.45)**
20.01.01.07.03.01	Aportes Iess por Pagar	(11,369.61)	(22,040.59)
20.01.01.07.03.02	Fondos de Reserva por Pagar	(12,113.87)	(3,831.73)
20.01.01.07.03.03	Préstamo Quirografario e Hipotecario IESS	(2,623.11)	(3,196.13)
20.01.01.07.04.	POR BENEFICIOS LEY EMPLEADOS	**(96,828.57)**	**(114,910.22)**
20.01.01.07.04.01	Sueldos por pagar	(403.45)	(1,950.01)
20.01.01.07.04.02	Décimo Tercer Sueldo	(7,932.68)	(10,500.59)
20.01.01.07.04.03	Décimo Cuarto Sueldo	(18,242.66)	(19,444.66)
20.01.01.07.04.04	Vacaciones	(24,967.43)	(38,900.20)
20.01.01.07.04.15	Cuenta Común Empleados	(19,806.89)	(23,426.06)
20.01.01.07.04.20	Liquidaciones por Pagar	(7,442.50)	(4,361.49)
20.01.01.07.04.21	Salario Digno por Pagar	(11,497.13)	(3,316.13)
20.01.01.07.05	PARTICIPACION TRABAJADORES	(6,535.83)	(13,011.08)
20.01.01.07.18	Proveedor de Maquila	(10,433.28)	(11,396.43)
20.01.01.07.19	Reposición Caja Chica	-	-

11.01.04.02.	PROVEEDORES	**35,460.31**	**31,594.29**
11.01.04.02.01	Proveedores Nacionales	31,500.00	27,633.98
11.01.04.02.02	Prestamos Proveedores	3,960.31	3,960.31
11.01.04.02.03	Garantía Entregada	**10,150.00**	**12,300.00**
11.01.04.02.03.01	LOCAL CENTRO COMERCIAL PLAZA ALEGRIA	5,900.00	6,800.00
11.01.04.02.03.02	LOCAL COMEDOR	300.00	300.00
11.01.04.02.03.03	LOCAL TALLERES CONFECCION	3,950.00	5,200.00
11.01.05.	**ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES**	**1,237.82**	**7,809.89**
11.01.05.02.	IMPUESTO A LA RENTA	**738.50**	**7,809.89**
11.01.05.02.01	Crédito Tributario Impuesto a la Renta	-	6,641.39
11.01.05.02.02	Impuesto Salida de Divisas	738.50	1,168.50
11.01.05.03.	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	**499.32**	
11.01.05.03.01	Anticipo Impuesto a la Renta	499.32	
11.01.07.	**OTROS ACTIVOS CORRIENTES**	**2,262.24**	**67.07**
11.01.07.01.	ACTIVOS DIFERIDOS	**2,262.24**	**67.07**
11.01.07.01.01	Seguros Prepagados	-	-
11.01.07.01.02	Interés por Devengar	2,262.24	67.07
11.02.	**ACTIVO NO CORRIENTES**	**224,425.17**	**201,386.80**
11.02.01.	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**	**224,425.17**	**201,386.80**
11.02.01.03.	EQUIPO DE OFICINA	**5,171.95**	**4,993.96**
11.02.01.03.01	Equipo de Oficina	8,588.55	10,826.76
11.02.01.03.02	Depreciación acumulada Equipo Oficina	(3,416.60)	(5,832.80)
11.02.01.04.	MUEBLES Y ENSERES	**10,893.90**	**9,392.25**
11.02.01.04.01	Muebles y Enseres	14,867.48	14,867.48
11.02.01.04.02	Depreciación acumulada Muebles y Enseres	(3,973.58)	(5,475.23)
11.02.01.05.	EQUIPO COMPUTO Y ELECTRONICO	**9,557.56**	**7,789.99**
11.02.01.05.01	Equipo Computación Electrónico	23,957.71	27,047.35
11.02.01.05.02	Depreciación acumulada Equipo Computación	(14,400.15)	(19,257.36)
11.02.01.06.	VEHICULOS	**46,981.19**	**30,649.40**
11.02.01.06.01	Vehículos	96,959.93	96,959.93
11.02.01.06.02	Depreciación acumulada Vehículos	(49,978.74)	(66,310.53)
11.02.01.07.	MAQUINARIA Y EQUIPO	**151,449.77**	**148,168.34**
11.02.01.07.01	Maquinaria y Equipo	228,238.60	247,853.60
11.02.01.07.02	Depreciación acumulada Maquinaría y Equipo	(76,788.83)	(99,685.26)
11.02.01.08.	HERRAMIENTAS MENORES	**370.80**	**392.86**
11.02.01.08.01	Herramientas Menores	491.07	491.07
11.02.01.08.02	Depreciación acumulada Herramientas Menores	(120.27)	(98.21)
20	**PASIVO**	**(1,091,610.45)**	**(1,402,327.94)**

DISMOTEXTIL S.A.

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	31/12/2012	31/12/2013
11	**ACTIVO**	**1,945,960.16**	**2,273,049.53**
11.01.	**ACTIVO CORRIENTE**	**1,721,534.99**	**2,071,662.73**
11.01.01.	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES EFECTIVO**	**145,875.45**	**30,669.84**
11.01.01.01.	EFECTIVO	**3,210.00**	**3,100.00**
11.01.01.01.01	Efectivo Matriz	100.00	100.00
11.01.01.01.02	Caja Chica	3,000.00	3,000.00
11.01.01.01.03	Efectivo Machala	-	-
11.01.01.01.04	Fondo Rotativo	110.00	-
11.01.01.02.	BANCOS	**142,665.45**	**27,569.84**
11.01.01.02.04	BANCO SOLIDARIO	8,987.43	7,273.51
11.01.01.02.05	BCO. PICHINCHA DISMOTEXTIL	87,338.39	10,392.29
11.01.01.02.07	BANCO DE GUAYAQUIL	46,339.63	9,904.04
11.01.02.	**ACTIVO FINANCIERO**	**1,041,569.73**	**1,336,079.83**
11.01.02.01.	CUENTAS Y DOCUMETOS POR COBRAR NO RELACIONADAS	**1,041,569.73**	**1,336,079.83**
11.01.02.01.01.	CLIENTES	1,041,569.73	1,336,079.83
11.01.02.01.01.01	Clientes	1,076,833.09	1,384,993.93
11.01.02.01.01.02	Clientes Documentados	-	
11.01.02.01.01.05	(-) Provisión Cuentas Incobrables	(33,211.82)	(46,862.57)
11.01.02.01.01.06	(-) Provisión por Deterioro	(2,051.54)	(2,051.53)
11.01.03.	**INVENTARIOS**	**422,930.41**	**601,150.71**
11.01.03.01.	INVENTARIO MERCADERÍA EN ALMACEN	**422,930.41**	**601,150.71**
11.01.03.01.01	Inventario Materia Prima	157,583.49	191,844.78
11.01.03.01.02	Inventario de Productos en Proceso	34,712.63	14,828.71
11.01.03.01.03	Inventario de Productos Terminado	230,634.29	394,477.22
11.01.03.01.10	(-) Provisión por Deterioro Inventarios	-	-
11.01.03.02.	INVENTARIO EN TRANSITO	-	-
11.01.03.02.01	Inventario en Tránsito	-	-
11.01.04.	**SERVICIOS Y PAGOS ANTICIPADOS**	**107,659.34**	**95,885.39**
11.01.04.01.	EMPLEADOS	**62,049.03**	**51,991.10**
11.01.04.01.02	Prestamos Empleados	62,044.03	51,991.10
11.01.04.01.13	AYUDAS VOLUNTARIAS	5.00	-