

TEJIDOS RUIZ ESPINOSA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

a. Efectivo y bancos

Esta representado por el dinero en efectivo en moneda corriente mantenida en instituciones financieras locales para poder efectuar transacciones inherentes a la actividad.

El resumen de esta cuenta se detalla a continuación:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	311	2235,49
---------------------------------------	-----	---------

b. Cuentas por cobrar

Son registradas en base al valor a cobrar por facturación, las mismas que al 31 de diciembre de 2015 ascendieron a \$ 74473.77; adicional a esto se tiene como otras cuentas por cobrar el valor de \$ 20293.44 por crédito tributario de IVA.

c. Activo Realizable

Consta de los inventarios disponible, los cuales registran al 31 de diciembre de 2015 un valor de \$ 23432.36 esto conforme a los kardex de la compañía.

d. Activos fijos

Constan de los siguientes activos fijos valorados al costo histórico:

MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	354	315128,01
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	356	1928,57
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	357	60000,00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	360	- 121124,07

e. Cuentas por pagar

Corresponde principalmente a las cuentas por pagar propias del giro normal del negocio, así como las obligaciones patronales y tributarias; estas cuentas y documentos son reconocidas inicialmente por su valor razonable y real, el detalle a continuación:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES	513	35548,49
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	521	23432,36
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	526	991,97
OBLIGACIONES CON EL IESS	527	1722,16
OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	528	0,00
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS	547	267650,05

f. Patrimonio.

El patrimonio de TEJIDOS RUIZ ESPINOSA CIA LTDA, está constituido por el capital social que según su escritura de constitución es de \$ 400.00. Adicionalmente consta su patrimonio de las siguientes cuentas:

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	601	400,00
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	611	24000,00
RESERVA LEGAL	621	275,34
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	641	30000,00
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	651	5231,42
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	652	18505,37
UTILIDAD DEL EJERCICIO	661	5621,15
TOTAL PATRIMONIO		47022,54

g. Ingresos y Gastos.

Los ingresos son netamente provenientes de la venta de bienes referentes a inventario, estos últimos son reconocidos cuando se efectúan, los ingresos en el año 2015 ascienden a \$ 203467.15

CUENTAS CONTABLES	No.	2015
VENTAS TARIFA 12%	6001	118578,75
GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA	6003	35000
EXPORTACIONES	6009	49888,4
TOTAL INGRESOS		203467,15

h. Costo de ventas.

El costo de ventas se calculo sumando el inventario inicial más las compras menos el inventario final, de acuerdo al siguiente detalle:

INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	7013	11620,8
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	7016	56152,32
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	7022	7647,95
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	7025	3110,66
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	7028	2043,94
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	7031	20890,28
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	7034	13740,47
SUELDOS Y SALARIOS	7040	52489,36
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES	7043	9121,88
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	7046	10751,58
TOTAL COSTOS		140704,52

i. Gastos

Los gastos que se incurrieron en este periodo contable son los que la sociedad realizo para efectuar y desarrollar sus actividades de manera normal, dentro de la distribución de los gastos se puede contemplar en la parte administrativa, ventas, financieros y otros que se detalla a continuación:

HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	7050	3005,02
DEPRECIACION	7068	21949,68
TRANSPORTE	7176	55,2
CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	7179	10779,33
SUMINISTROS Y MATERIALES	7191	57,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7197	15898,8
COMISIONES	7218	4404,48
TOTAL GASTOS		56149,51

Finalmente se obtiene los siguientes resultados:

UTILIDAD DE EJERCICIO	6613.12
------------------------------	----------------

Atentamente,



ENRIQUE ALBERTO NOVOA GODOY
CONTADOR
RUC.: 1002047791001