

**SAGO FACTORY CIA LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL PERIODO DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

**NOTA N° 1**    **OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA**

La compañía Sago Factory Cia.Ltda. se constituye el 24 de junio del 2009, el objeto principal será: la fabricación, exportación, importación, distribución y comercialización al por mayor y al por menor de calzado, materia prima, prendas de vestir, electrodomésticos y más bienes relacionados con el consumo humano.

**NOTA N° 2**    **CAPITAL SOCIAL DE LA COMPAÑÍA**

La compañía inicia con un capital social de 10.000,00 (diez mil 00/100) en la actualidad cuenta con un capital suscrito y pagado de 141.338,00 (ciento cuarenta y un mil trescientos treinta y ocho 00/100)

**NOTA N° 3**    **SITUACION ACTUAL**

La compañía Sago Factory Cia.Ltda. Se encuentra en proceso de liquidación por disolución anticipada

**NOTA N° 4**    **ACTIVO**

- 4.1 ACTIVO CORRIENTE  
4.2 DISPONIBLE

Corresponde a la cuenta de Caja y Bancos que la Compañía dispone. El registro y control se lleva en mayores auxiliares y principales y se practica mensualmente tanto los arqueo de Caja como las conciliaciones bancarias y los saldos son los siguientes:

|                     | SALDO AL 31 DE DIC./2014 |
|---------------------|--------------------------|
| BANCO DEL PICHINCHA | 381.79                   |
| <b>SUMAN</b>        | <b>381.79</b>            |

**NOTA N° 5**    **EXIGIBLE**

Dentro de este rubro se encuentra las siguientes cuentas:

|                                  | SALDO AL 31 DE DIC./2014 |
|----------------------------------|--------------------------|
| CLIENTES NACIONALES              | 23,623.18                |
| PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES | - 23,623.18              |
| <b>SUMAN</b>                     | <b>-</b>                 |

Este grupo de cuentas representan lo que Compañía tiene que cobrar a sus clientes y El registro y control se lleva en mayores auxiliares y principales, los mismos que presentan saldos reales., Al mismo tiempo se informa que las cuentas son de años anteriores al 2012 por lo cual se considera incobrable, después que se ha realizado las gestiones necesarias.

**NOTA N° 6**    **REALIZABLE**

Dentro de este rubro se encuentran las siguientes cuentas:

**INVENTARIOS**

|                             | SALDO AL 31 DE DIC./2014 |
|-----------------------------|--------------------------|
| Inventario de Materia Prima | 67,137.76                |
| Deterioro del Inventario    | - 67,137.76              |
| <b>SUMAN</b>                | <b>-</b>                 |

El Inventario de Materia Prima que se mantenía son de dos años anterior, que en la actualidad se considera obsoleto, por lo que se procedió a realizar la respectiva baja por deterioro

**NOTA N° 7**    **OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

Dentro de este rubro se encuentra las siguientes cuentas de impuestos anticipados:

|                              | SALDO AL 31 DE DIC./2014 |
|------------------------------|--------------------------|
| RETENCIONES DEL IMP. RENTA   | 520.54                   |
| CREDITO TRIBUTARIO IMP RENTA | 733.54                   |
| <b>SUMAN</b>                 | <b>1,254.08</b>          |

**NOTA N° 8**    **ACTIVO NO CORRIENTE**

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Dentro de este rubro se encuentran las siguientes cuentas cuyo valor en libros es el siguiente:

|                             | COSTO DE<br><u>ADQUIS.</u> | DEPREC.<br><u>ACUM.</u> | SALDO AL 31 DE DIC./2014<br>VALOR EN<br><u>LIBROS</u> |
|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|
| MUEBLES Y ENSERES           | 7,739.22                   | 1,354.42                | 6,384.80  |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN       | 4,065.53                   | 2,682.44                | 1,383.09  |
| MAQUINARIA, EQUIPO DE TRANS | 155,596.47                 | 21,089.50               | 134,506.97  |
| <u>VEHICULOS</u>            | <u>44,633.93</u>           | <u>43,146.20</u>        | <u>1,487.73</u>                                       |
| <b>TOTALES</b>              | <b><u>212,035.15</u></b>   | <b><u>68,272.56</u></b> | <b><u>143,762.59</u></b>                              |

En el año 2014 se realiza la venta de propiedades, planta y equipo

**NOTA N° 9****PASIVO****9.1.- PASIVO CORRIENTE**

Dentro de este rubro se encuentran las siguientes cuentas:

|                        | <u>SALDO AL 31 DE DIC./2014</u> |
|------------------------|---------------------------------|
| PROVEEDORES            | 24,030.99                       |
| VARIOS ACREEDORES      | 515,726.35                      |
| OBLIGACIONES LABORALES | 3,459.25                        |
| IMPUESTOS POR PAGAR    | 550.34                          |
| <b>SUMAN</b>           | <b><u>543,766.93</u></b>        |

Este grupo de cuentas representan las obligaciones que la Compañía tiene con sus Proveedores, Obligaciones Bancarias y laborales, acreedores, Impuestos por Pagar, Provisiones etc. El registro y control se lleva en mayores auxiliares y principales los mismos que presentan saldos reales. El valor de cada una de estas cuentas tiene el siguiente desglose:

**9.2.- PROVEEDORES**

Esta cuenta registra los valores que la Compañía adeuda por diferentes conceptos a los siguientes proveedores según Anexo ( 1 página):

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| Proveedores Nacionales | <u>24,030.99</u> |
|------------------------|------------------|

**9.3.- VARIOS ACREEDORES**

|                        |                          |
|------------------------|--------------------------|
| Global Shoes Cia.Ltda. | 303,695.91               |
| Prestamos de Socios    | 212,030.44               |
| <b>SUMAN</b>           | <b><u>515,726.35</u></b> |

**NOTA N° 10****PATRIMONIO**

10.1.- PATRIMONIO. Dentro de este rubro se encuentran las siguientes cuentas:

|  | <u>SALDO AL 31 DE DIC./2014</u> |
|--|---------------------------------|
| CAPITAL SOCIAL                                     | 141,338.00                      |
| APORTES Y RESERVAS                                 |                                 |
| Aporte para Futuras Capitalizaciones               |                                 |
| Reserva Legal                                      |                                 |
| RESULTADOS   |                                 |
| Resultados Acumulados ( Efectos Transición a NIIF) |                                 |
| Utilidad de Ejercicios Anteriores                  |                                 |
| Pérdida de Ejercicios Anteriores                   | -                               |
| Pérdida del Ejercicio                              | <u>437,476.94</u>               |
| <b>SUMAN</b>                                       | <b><u>102,229.53</u></b>        |
|  | <b><u>398,368.47</u></b>        |

**10.2.- CAPITAL SOCIAL**

|                                    |                   |
|------------------------------------|-------------------|
| GUAMAN OCAMPO SEGUNDO ABEL         | 98,939.00         |
| GUAMAN PALACIO ALEXANDRA DEL CISNE | 14,133.00         |
| GUAMAN PALACIO LORENA ELIZABETH    | 14,133.00         |
| GUAMAN PALACIO TANIA CATALINA      | 14,133.00         |
|                                    | <u>141,338.00</u> |

**NOTA N° 11****ANALISIS FINANCIERO**

El análisis Financiero no aplica para esta empresa ya que esta en proceso de liquidación, y no tiene actividades de operación.

**NOTA N° 12****CONCLUSIONES**

La empresa tiene un gran endeudamiento y los activos sobreante como propiedad planta y equipo, no le son suficientes para liquidar estos valores los socios deberán aportar con capital para liquidar completamente estos valores.