

**SATURTEX CIA.LTDA**  
**RUC. 0190334562001**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**EJERCICIO ECONOMICO 2015**

A continuación se detalla las notas explicativas y aclaratorias a los estados financieros del ejercicio económico 2015:

**BANCOS:** La empresa mantiene una cuenta corriente en el Banco del Pichincha, todas las transacciones de compra venta de mercadería son bancarizadas a través de esta institución financiera.

**CUENTAS X COBRAR:** La modalidad de venta de la Compañía es al por mayor y menor siendo esta cuenta aplicada en las ventas a crédito, manteniendo un plazo de 30, 60 y 90 días la cartera que mantiene es una cartera saludable.

**DOCUMENTOS X COBRAR:** Una parte de las ventas a crédito se las realiza con garantía de una letra de cambio o pagare cuyo saldo contable disminuye con el cobro o recuperación de cartera.

**OTRAS CUENTAS X COBRAR:** Esta cuenta corresponde a valores que la compañía tiene que cobrar a clientes especiales que se efectúa cruce de mercadería.

**INVENTARIOS:** Esta cuenta agrupa a los tres tipos de inventarios que mantiene la empresa siendo estos Inventario de Materia Prima, Inventario de Productos en Proceso e Inventario de Mercadería disponible en almacén el sistema de inventario utilizado es el promedio ponderado.

**MUEBLES Y ENSERES:** Corresponde a Muebles y Enseres propiedad de la Compañía depreciados en su totalidad.

**MAQUINARIA Y EQUIPO:** Esta cuenta contiene el inventario de Maquinaria que se encuentra en producción operativa dentro de la empresa.

**EQUIPO DE COMPUTACION:** Contiene equipo informático que se encuentra dentro de la parte administrativa.

**DEPRECIACION ACUMULADA:** Contiene la depreciación en línea recta de cada uno de los activos que forman parte del grupo de PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

**IVA PAGADO:** Es la cuenta que registra el valor del iva en compra a ser liquidado en el siguiente mes fiscal.

**ANTICIPO RENTA:** Corresponde a los valores de anticipo pagados a la administración tributaria como pago previo a las utilidades del ejercicio económico.

**RETENCION FUENTE:** Es la cuenta que permite registrar las retenciones que los clientes nos han efectuado en cada una de las diferentes transacciones de venta.

**PROVEEDORES LOCALES:** La empresa mantiene un crédito por parte de los Proveedores de tela y suministros para la confección que fluctúa entre 30, 60 y 90 días.

**DOCUMENTOS POR PAGAR:** Esta cuenta agrupa los diferentes valores adeudados a terceros con garantía de letras de cambio o pagares firmados por la administración de la empresa.

**PRESTAMOS BANCARIOS:** Contiene los préstamos que la Empresa mantiene en Bancos o Cooperativas a corto plazo.

**PRESTAMOS SOCIOS:** Agrupa el préstamo de dinero que han efectuado de manera personal los socios en porcentajes acordes a su participación societaria dicho valor con el transcurso del tiempo deberá ser devuelto a cada uno de los socios o capitalizado.

**PROVISION JUBILACION PATRONAL:** Como establece la ley se procedió a efectuar la provisión para jubilación patronal, por cuanto los trabajadores son estables y no existe mucha rotación laboral.

**PROVISION POR DESHAUCIO:** Esta cuenta contiene la provisión que la ley establece para indemnizaciones y desahucios.

**IVA COBRADO:** Acumula el saldo a liquidarse en el siguiente mes fiscal correspondiente al iva generado en la venta de mercadería.

**IVA COBRADO POR PAGAR:** Constituye el valor del Iva pendiente de pago por la ventas a crédito del mes fiscal en curso que será liquidado en el siguiente período fiscal haciendo uso del plazo que otorga la Administración Tributaria para dicho pago.

**RETENCIONES X PAGAR:** Agrupa las retenciones efectuadas en compra de materia prima, productos terminados, servicios realizados por la empresa y que se retiene como agentes de Retención de Impuestos.

**CAPITAL SOCIAL:** Contiene el aporte de cada uno de los socios en sus porcentajes respectivos.

**APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES:** Contiene el valor aportado por los socios que sirvió para absorber las pérdidas acumuladas de la empresa y que en un futuro deberá ser capitalizado.

**RESERVA LEGAL:** Se registra el valor que corresponde legalmente a la Reserva de la Compañía

**UTILIDAD DEL EJERCICIO:** Cuenta que registra los resultados del ejercicio que se encuentra en término.

**VENTAS:** Registra los ingresos correspondientes a la venta de bienes que efectúa la empresa como actividad Operacional.

**COMPRAS Y GASTOS:** Registra las compras de bienes y servicios que la empresa realiza para satisfacer las necesidades de producción y operación.



CPA PRISCILA QUINTUÑA A

CONTADORA

