

SATURTEX CIA.LTDA
RUC. 0190334562001
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO ECONOMICO 2016

A continuación se detalla las notas explicativas y aclaratorias a los estados financieros del ejercicio económico 2016:

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 CREDITO TRIBUTARIO: Es la cuenta que registra el valor del iva en compra que se encuentra a favor de la Compañía a ser descontada en los siguientes períodos fiscales.

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.

IMPUESTOS POR PAGAR: Corresponde el valor de retenciones efectuadas y que se liquidaran en el siguientes mes fiscal.

RENTA X PAGAR: Registra el Valor correspondiente a pago de Impuesto a la Renta generado para pago en el siguiente ejercicio económico en las fechas que la Administración Tributaria dispone.

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

