

INDUSTRIAS Y TEXTILES PEQUEÑIN CIA LTDA. Presenta notas explicativas de los estados financieros del periodo económico 2014

1. Información general.-

INDUSTRIAS Y TEXTILES PEQUEÑIN de responsabilidad Limitada, es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en el país. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es Ambato, Parroquia Huachi Grande Km8 vía Riobamba. Sus actividades principales es la fabricación de ropa de vestir de punto.

2. Bases de elaboración.-

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Ecuatorianas de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (dólares) del país ECUADOR, que es la moneda de presentación de la empresa y la moneda funcional de la compañía.

NOTA EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS BALANCE GENERAL 2014

ACTIVOS CORRIENTES:

El rubro de disponibilidad al 31 de diciembre del 2014 se integra como sigue:

Caja General	4.34
Caja Chica	160.01
Caja Cheques	35174.24
Banco del Pichincha Cta. Cte. 3151289204	5047.93
Banco Internacional Cta. Cte. 530060330-8	8449.27
Banco Produbanco Cta. Ahí. 120800887	19.02
Banco Internacional Cta. Ahí. 530072017-6	550.59
Banco Cta Ahorro. Internacional. 5300729602	1601.58
311 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	51006.98

Cuentas y Documentos por cobrar Clientes Corrientes

El rubro de clientes al 31 de diciembre del 2014 se integra como sigue:

CONSUMIDOR FINAL	39.05
ALARCON CEDEÑO DENNIS MARCELO	845.14
ALBUJA LOPEZ MARIA ELENA	2,159.98
CELI TAMAYO ANA ISABEL	1,252.21
CHANGO TOAPANTA GLADYS YOLANDA	81.35
CORONEL AVECILLAS CECILIA MARGOTH	4,550.06
ENRIQUEZ SALAZAR FANNY ESPERANZA	1,988.33
ENRIQUEZ SALAZAR VICTOR HUGO	2,001.24
ESPIN NANCY	11.00
GALARRAGA COCIOS CECILIA EMERITA	1,988.33
GOMEZ VACACELA ALBERTO	254.56
GRANDA GRANDA CARMEN TERESA	1,507.22
GRANDA HERRERA EDGAR POLIBIO	9,946.05
GUAYANAY CHINCHAY MANUEL FRANCISCO	24.4
GUAMAN VALLEJO TANIA MARISOL	28.02
GUEVARA RODRIGUEZ FELIX DAVID	233.45
GUSQUI AMAGUAYA MAYRA ISABEL	1.95
INMOBILIARIA TORRESTAR S.A	19,276.59
MALDONADO MALDONADO EDGAR ALFREDO	2,532.75
MALDONADO MALDONADO ERNESTO APARICIO	86.11
NARANJO SANTAMARIA JOSELITO RICARDO	191.39
ORDONEZ ALVARADO DAVID MARTIN	1,169.18
ORDOÑEZ PINOS MARTIN EDUARDO	26,494.45
ORDOÑEZ JIMENEZ ALEJANDRINA BEATRIZ	1,490.75
PHRIDDA S.A.	13,371.83
PONGUILLO GUTIERREZ LUIS ENRIQUE	452.49
PONGUILLO ROMERO SUNNY MICHELLE	2,910.42
REA GUANA HAYDEE MARGARITA	341.00
RIOFRIO HERRERA CESAR IVAN	7,003.05
ROMERO ENRIQUEZ SUNNY ALEXANDRA	1,945.25
ROMERO ENRIQUEZ BRYAN STEFFAN	1,952.07
ROMERO OREJUELA GALO GERMAN	1,935.51
RUIZ OCAMPO NOELY ALEJANDRA	2,017.84
RUIZ OCAMPO IVANOVA BEATRIZ	1,974.46
SILVA LALANGUI VERONICA CONSUELO	1,250.61
SORIA UBILLUZ WILMA ELENA	625.19
TIERRA TIERRA CARMEN DEL ROCIO	2,041.89
TOBAR BEDON ELOIZA GENOVEVA	1,974.46
VALVERDE BARONA JESSICA ALEXANDRA	20.44
316 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	117,970.07

	CREDITOS POR COBRAR ERIKA P	370.86	
	MATZABALIN VICTOR	172.54	
320	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS		543.40

Inventarios:

El rubro de inventario al 31 de diciembre del 2014 se integra como sigue:

	Inventario Corte	29464.2436	
	Inventario Armado	5103.1405	
	Inventario Empaque	9240.4345	
	Inventario Embalaje	103.3302	
326	INVENTARIO MATERIA PRIMA		43911.15
	Inventario producto en proceso	909.32	
327	INVENTARIO PRODUCTO EN PROCESO		909.32
	Inventario Producto para la Venta	22691.44	
329	INVENTARIO PRODUCTO PARA LA VENTA		22691.44

Activos por impuestos corrientes:

El rubro de impuestos al 31 de diciembre del 2014 se integra como sigue:

	Crédito Tributario del IVA	409.06	
324	CREDITO TRIBUTARIO IVA		548.48
	Anticipo Impuesto Renta (841)	398.14	
	Retención RENTA periodo (846)	3253.60	
325	CREDITO TRIBUTARIO RENTA		3651.79

Propiedad Planta y equipo:

El rubro de planta y equipo al 31 de diciembre del 2014 se integra como sigue:

	MAQUINARIA Y EQUIPO		
	Maquinaria y Equipo	106194.33	
	(-) Deprec. Acumulada. Maquinaria y Equipo	-43820.85	
	MAQUINARIA Y EQUIPO		62373.48
	MUEBLES Y ENSERES		
	Muebles y Enseres	1441.74	
	(-) Deprec. Acumulada. Muebles y Enseres	-845.86	
	MUEBLES Y ENSERES		595.88
	EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE		
	Equipo de Computacion Y Software	18199.87	
	(-) Deprec. Acumulada. Equipo de Computación	-8532.13	
	EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE		9667.74
379	PROPIEDAD PLANA Y EQUIPO		72637.10

Oros activos no Corrientes:

424	PROVEEDORES PAGADOS POR ANTICIPADOS		12.43
------------	--	--	--------------

PASIVO CORRIENTE:**Cuentas y Documentos por pagar Proveedores corrientes:**

El rubro de exigible corriente al 31 de diciembre del 2014 se integra como sigue:

	PROVEEDORES NO REL LOCALES CP		
	BENAVIDES ANIBAL GUSTAVO	-3,301.45	
	COOPERATIVA DE TRANSPORTES LOJA	-9.90	
	ALMEIDA MORALES SEGUNDO PATRICIO	-225.96	
	ENKADOR	-336.59	
	VILLAGOMEZ GUERRERO BEATRIZ GERMANIA	-10.26	
	MATZABALIN MATZA ROSA ANA	-136.50	
	NILOTEX TELAS SCC	-9,772.72	
	VILLAFUERTE SALTOS ROSA ELENA	-19.60	
	PEREZ SALINAS GRACE GEORGINA	-35.00	
	POAQUIZA AYME MILTON GEOVANNY	-20.00	
	REINA MORENO DIANA KATERINE	-210.00	
	SAMANIEGO PALACIOS MIRIAM SIDENEY	-260.00	
	TEXTILES Y SERVICIOS TEXTISERVI S.A	4.38	
	TOALOMBO MOROCHO SANDRA ELIZABETH	-139.41	
	VACA OBANDO MAURA	150.00	
	VALVERDE BARONA JESSICA ALEXANDRA	-42.80	

	VILLAVICENCIO ORDOÑEZ MORAIMA PATRICIA	-274.65	
513	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES	-14,640.46	
	PROVEEDORES REL LOCALES CP		
	PAREDES LLERENA HIPATIA MONSERATH	-6,501.39	
	PAREDES LLERENA LIZ MARISOL	-8,219.29	
511	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES	-14,720.68	
Otras Cuentas y Documentos por pagar corrientes:			
	MARLENE LLENA	92,428.76	
519	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES RELACIONALES LOCALES	92,428.76	
	ASOCIACION DE TRABAJADORES POR PAGAR	489.32	
521	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES NO RELACIONALES LOCALES	489.32	
	Aporte Personal IESS 9.35% x Pagar	-708.65	
	Aporte Patronal 12.15% x Pagar	-922.80	
	Fondo Reserva x Pagar	-605.29	
	Prestamos IESS x Pagar	-128.71	
527	OBLIGACIONES CON EL IESS	-2365.45	
	Sueldos por Pagar	-6518.39	
	Décimo Tercero por Pagar	-388.58	
	Décimo Cuarto por Pagar	-2908.19	
	Vacaciones por Pagar	-3158.02	
528	OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	12973.18	
	Dividendos Por Pagar Marlene Llerena	-9348.37	
	Dividendos Por Pagar Hipatia Paredes	-7169.36	
	Dividendos Por Pagar Liz Paredes	-4220.00	
529	DIVIDENDOS POR PAGAR	20737.73	

	Retención IR por Pagar	-199.63	
	Retención IVA por Pagar	-511.12	
	IVA por Pagar	-3563.14	
533	OBLIGACIONES EMITIDAS CORRIENTES	-4273.89	

	OBL.INSTITUCIONES FINAN .CP	-37138.9	
545	BANCO INTERNACIONAL S.A	-37138.9	

BALANCE DE RESULTADOS 2014

COSTOS

El rubro de costos al 31 de diciembre del 2014 se integra como sigue:

	Cto. Corte. Sueldos	1712.41	
	Cto. Armado. Sueldos	42061.5	
	Cto. Empacado. Sueldos	13281.6	
	Cto. Corte. Horas Extras	236.25	
	Cto. Armado. Horas Extras	3103.16	
	Cto. Empacado. Horas Extras	1084.41	
	Cto. Corte. Comisión	246.47	
	Cto. Armado. Comisión	82.36	
	Cto. Armado. Bonificaciones	60.2	
713 1	Sueldos y salarios y demás remuneraciones que constituye materia grabada del iess	61868.36	
	Cto. Corte. Décimo Tercer Sueldo	182.92	
	Cto. Armado. Décimo Tercer Sueldo	3798.61	
	Cto. Empacado. Décimo Tercer Sueldo	1197.17	
	Cto. Corte. Décimo Cuarto Sueldo	162.77	
	Cto. Armado. Décimo Cuarto Sueldo	3834.05	
	Cto. Empacado. Décimo Cuarto Sueldo	1127.70	
	Cto. Corte. Vacaciones	54.85	
	Cto. Armado. Vacaciones	656.28	
	Cto. Empacado. Vacaciones	221.92	
	Cto. Corte. Alimentación	52.50	
	Cto. Armado. Alimentación	371.57	
	Cto. Empacado. Alimentación	457.50	
	Cto. Empaque x Productividad y desempeño	299.89	
714 1	Beneficios sociales, indemnizaciones y otros que no constituyen	12417.73	

material grabado del iess

Cto. Corte. Fondo de Reserva	109.69
Cto. Armado. Fondo de Reserva	3426.77
Cto. Empacado. Fondo de Reserva	690.51
Cto. Empacado. Aporte Patronal	1745.51
Cto. Armado. Aporte Patronal	5558.37
Cto. Corte. Aporte Patronal	266.73

Aportes a la seguridad social (Incluye fondos de
715 1 reserva 11797.58

Cto. Armado Mantenimiento y Reparaciones	1240.62
Cto. Empacado Mantenimiento y Reparaciones	318.70

719 1 Mantenimiento y Reparación 1559.32

Cto. Corte. Suministros y Materiales	754.28
Cto. Armado. Suministros y Materiales	526.19
Cto. Empacado. Suministros y Materiales	44.30

722 1 suministros, materiales y repuestos 1324.77

Cto. Armado Depreciación Maquinaria y Equipo	7268.82
Cto. Empacado Depreciación Maquinaria y Equipo	2018.64
Cto. Corte. Depreciación Muebles y Enseres	17.04
Cto. Armado Depreciación Muebles y Enseres	17.04
Cto. Empacado Depreciación Muebles y Enseres	28.32
Cto. Corte. Depreciación Equipo de Computación y	3766.88
Cto. Armado Depreciación Equipo de Computación y	286.06
Cto. Empacado Depreciación Equipo de Computación	430.36

751 1 Depreciación propiedad planta y equipo 13833.16

Cto. Corte. Servicios Públicos	1325.11
Cto. Armado Servicios Públicos	1423.96
Cto. Empacado Servicios Públicos	1226.26

757 1 Servicios Públicos 3975.33

Cto. Armado Pago por Otros Servicios	2647.18
Cto. Armado. Servicio de Estampado	38398.33
Cto. Armado. Servicio de Bordado	41197.87

758 1 Pago por otros Servicios**82243.38****GASTOS**

El rubro de gastos al 31 de diciembre del 2013 se integra como sigue:

Gasto Sueldos	19843.70
Gasto Horas Extras	1399.51
Gasto Comisión	671.53

Sueldos y salarios y demás remuneraciones que constituye materia
713 2 grabada del iess 21914.740

Gasto Décimo Tercer Sueldo	1093.61
Gasto Décimo Cuarto Sueldo	743.44
Gasto Vacaciones	438.81
Gasto Alimentación	109.75
Gasto Provisión Desahucio	1023.84

Beneficios sociales, indemnizaciones y otros que no constituyen
714 2 material grabado del iess 3409.45

Gasto Fondo de Reserva	1665.21
Gasto Aporte Patronal	2662.66

715 2 Aportes a la seguridad social (Incluye fondos de reserva 4327.87

Gasto Suministros y Materiales	8.30
Gasto Materiales y Útiles de Oficina	489.62

722 2 suministros, materiales y repuestos 497.92

Gasto por Servicios Bancarios	183.33
Gastos Comisiones Bancarias LOCAL	339.05

732 2 Comisiones Locales 522.38

Gastos Impuestos Contribuciones y Otros	630.06
Intereses y Multas SRI	2.04
Multas Ministerio de Relaciones Laborales	6.00

Pago sin Derecho a Crédito Tributario IVA, IR	581.90	
747 2 Impuestos, contribuciones y otros		1219.90
Gasto Depreciación Muebles y Enseres	42.96	
Gasto Depreciación Equipo de Computación y Software	96.32	
751 2 Depreciación propiedad planta y equipo		139.28
Gasto por Pago de Otros Servicios	4455.98	
Gasto Vigilancia y Monitoreo	128.58	
Gasto por servicio de encomiendas	130.16	
758 2 Pago por otros Servicios		4714.72
COSTOS Y GASTOS NO DEDUCIBLES		
GASTO DE GESTION		
Gastos Generales	51,215.08	
3% Valor máximo	3%	
Gasto de Gestión máximo deducible	1,024.30	
Gasto de gestión	1,332.21	
746 3 Gastos de Gestión no deducible		307.91
GASTOS NO DEDUCIBLES		
Gasto sin sustento legal(Autorizados Gerencia)	589.84	
747 3 Impuestos contribuciones y otros no deducibles		589.84
TOTAL NO DEDUCIBLES		887.75
 LIZ MARISOL PAREDES LLERENA C.I. 1802533172 ELB.		