

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	
<b>320</b>	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS</b>		<b>543.40</b>

**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	
<b>326</b>	<b>INVENTARIO MATERIA PRIMA</b>		<b>43911.15</b>
	Inventario producto en proceso	909.32	
<b>327</b>	<b>INVENTARIO PRODUCTO EN PROCESO</b>		<b>909.32</b>
	Inventario Producto para la Venta	22691.44	
<b>329</b>	<b>INVENTARIO PRODUCTO PARA LA VENTA</b>		<b>22691.44</b>

**Activos por impuestos corrientes:**

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

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

**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
<b>379</b>	<b>PROPIEDAD PLANA Y EQUIPO</b>		<b>72637.10</b>

**Oros activos no Corrientes:**

<b>424</b>	<b>PROVEEDORES PAGADOS POR ANTICIPADOS</b>		<b>12.43</b>
------------	--	--	--------------

**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	
<b>513 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES</b>		<b>-14,640.46</b>
PROVEEDORES REL LOCALES CP		
PAREDES LLERENA HIPATIA MONSERATH	-6,501.39	
PAREDES LLERENA LIZ MARISOL	-8,219.29	
<b>511 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES</b>		<b>-14,720.68</b>
<b>Otras Cuentas y Documentos por pagar corrientes:</b>		
MARLENE LLENA	92,428.76	
<b>519 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES RELACIONALES LOCALES</b>		<b>92,428.76</b>
ASOCIACION DE TRABAJADORES POR PAGAR	489.32	
<b>521 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES NO RELACIONALES LOCALES</b>		<b>489.32</b>
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	
<b>527 OBLIGACIONES CON EL IESS</b>		<b>-2365.45</b>
Sueldos por Pagar	-6518.39	
Décimo Tercero por Pagar	-388.58	
Décimo Cuarto por Pagar	-2908.19	
Vacaciones por Pagar	-3158.02	
<b>528 OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>		<b>12973.18</b>
Dividendos Por Pagar Marlene Llerena	-9348.37	
Dividendos Por Pagar Hipatia Paredes	-7169.36	
Dividendos Por Pagar Liz Paredes	-4220.00	
<b>529 DIVIDENDOS POR PAGAR</b>		<b>20737.73</b>

Retención IR por Pagar	-199.63	
Retención IVA por Pagar	-511.12	
IVA por Pagar	-3563.14	
<b>533 OBLIGACIONES EMITIDAS CORRIENTES</b>		<b>-4273.89</b>

OBL.INSTITUCIONES FINAN .CP	-37138.9	
<b>545 BANCO INTERNACIONAL S.A</b>		<b>-37138.9</b>

#### 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	
<b>Sueldos y salarios y demás remuneraciones que constituye materia grabada del IESS</b>		<b>61868.36</b>
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	
<b>714 1 Beneficios sociales, indemnizaciones y otros que no constituyen</b>		<b>12417.73</b>

**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	
<b>Aportes a la seguridad social (Incluye fondos de reserva)</b>		<b>11797.58</b>
<b>715 1</b>		
Cto. Armado Mantenimiento y Reparaciones	1240.62	
Cto. Empacado Mantenimiento y Reparaciones	318.70	
<b>719 1 Mantenimiento y Reparación</b>		<b>1559.32</b>
Cto. Corte. Suministros y Materiales	754.28	
Cto. Armado. Suministros y Materiales	526.19	
Cto. Empacado. Suministros y Materiales	44.30	
<b>722 1 suministros, materiales y repuestos</b>		<b>1324.77</b>
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	
<b>751 1 Depreciación propiedad planta y equipo</b>		<b>13833.16</b>
Cto. Corte. Servicios Públicos	1325.11	
Cto. Armado Servicios Públicos	1423.96	
Cto. Empacado Servicios Públicos	1226.26	
<b>757 1 Servicios Públicos</b>		<b>3975.33</b>
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	
<b>Sueldos y salarios y demás remuneraciones que constituye materia grabada del iess</b>		<b>21914.740</b>
<b>713 2</b>		
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	
<b>Beneficios sociales, indemnizaciones y otros que no constituyen material grabado del iess</b>		<b>3409.45</b>
<b>714 2</b>		
Gasto Fondo de Reserva	1665.21	
Gasto Aporte Patronal	2662.66	
<b>715 2 Aportes a la seguridad social (Incluye fondos de reserva)</b>		<b>4327.87</b>
Gasto Suministros y Materiales	8.30	
Gasto Materiales y Útiles de Oficina	489.62	
<b>722 2 suministros, materiales y repuestos</b>		<b>497.92</b>
Gasto por Servicios Bancarios	183.33	
Gastos Comisiones Bancarias LOCAL	339.05	
<b>732 2 Comisiones Locales</b>		<b>522.38</b>
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, IIT	581.90	
<b>747 2 Impuestos, contribuciones y otros</b>		<b>1219.90</b>
Gasto Depreciación Muebles y Enseres	42.96	
Gasto Depreciación Equipo de Computación y Software	95.32	
<b>751 2 Depreciación propiedad planta y equipo</b>		<b>138.28</b>
Gasto por Pago de Otros Servicios	4451.58	
Gasto Vigilancia y Monitoreo	128.58	
Gasto por servicio de encamionadas	130.18	
<b>758 2 Pago por otros Servicios</b>		<b>4710.72</b>
<b>COSTOS Y GASTOS NO DEDUCIBLES</b>		
<b>GASTO DE GESTION</b>		
Gastos Generales	51,215.08	
3% Valor máximo	3%	
<b>Gasto de Gestión máximo deducible</b>	<b>1,024.30</b>	
Gasto de gestión	1,332.21	
<b>746 3 Gastos de Gestión no deducible</b>		<b>307.91</b>
<b>GASTOS NO DEDUCIBLES</b>		
Gasto sin sustento legal( Autorizados Gerencia)	589.84	
<b>747 3 Impuestos contribuciones y otros no deducibles</b>		<b>589.84</b>
<b>TOTAL NO DEDUCIBLES</b>		<b>897.75</b>
 <b>LIZ MARISOL PAREDES LLERENA</b> C.I. 1802533172 ELB.		