

“TEJIDEX S.A.”
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares)

NOTA 1. CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA

“TEJIDEX S.A.” es una compañía constituida legalmente en el Ecuador, en la ciudad de Quito, mediante inscripción en el Registro Mercantil el 06 de marzo del año 1985.

El plazo de duración de la compañía será de treinta años, a contarse desde la inscripción de la Escritura constitutiva en el Registro Mercantil.

Actualmente se encuentran realizando los trámites pertinentes para incrementar el plazo de duración de la compañía.

El capital social de la compañía es de cuatro mil seiscientos dólares de los estados unidos de n, (\$4.600,00).

Se encuentra distribuido de acuerdo al siguiente detalle:

INTEGRACION DEL CAPITAL

ACCIONISTA	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO
BRINKMAN FALCONI FANNY GLORIA MERCEDES	1.380,00	1.380,00
CHEDIAK RIVADENEIRA FERNANDO ALFONSO	1.150,00	1.150,00
CHEDIAK BRINKMAN ANAN MARIA	690,00	690,00
CHEDIAK BRINKMAN ESTEBAN	690,00	690,00
CHEDIAK BRINKMAN JUAN FERNANDO	690,00	690,00
SUMAN	4.600,00	4.600,00

Para el año 2015 se realizo un aumento de capital y cesión de acciones.

NOTA 2. OBJETO DE LA COMPAÑIA.-

"TEJIDEX S. A." tiene como objeto social la fabricación de telas y tejidos.



CATELEG
CIA. LTDA

Auditoria y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

NOTA 3. ASPECTOS ECONÓMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMIA ECUATORIANA

A partir de enero del 2000 el Gobierno Central decretó la dolarización de la economía del país, por lo que a partir de la referida fecha, la moneda de circulación en el Ecuador corresponde al dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

NOTA 4. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, y por disposiciones de la Superintendencia de Compañías en base a las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF para PYMES vigente para el ejercicio finalizado al 31 de diciembre del 2014, los mismos que requieren que la gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos.

El sistema contable que mantiene la empresa, se rige por las normas y mandatos que establece la Federación Nacional de Contadores Públicos del Ecuador así como lo establecido en los artículos veinte y veinte y uno de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Tanto los ingresos, los Costos de Producción y Ventas y los Gastos de Administración, Ventas, Funcionamiento y Financieros han sido preparados en base a la emisión de facturas, Notas de Débito y Crédito, Comprobantes de Pago y demás documentación que se requiere para establecer los resultados finales.

Cambio de moneda.- Los Estados financieros han sido preparados en Dólares norteamericanos como resultado del proceso de dolarización de la economía a través del cual el gobierno Ecuatoriano fijó como moneda de curso legal del país.

NOTA 5.- RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Los Estados Financieros de TEJIDEX S.A., han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades – NIIF para las PYMES emitidas por el Internacional Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2014 y 2013, y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La compañía prepara sus estados financieros en base a las siguientes políticas contables:



CATELEG
CIA. LTDA

Auditoria y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

Efectivo y equivalentes de efectivo.

La información correspondiente incluye el efectivo, y los depósitos en bancos que pueden ser utilizados en forma inmediata.

Activos financieros.

Cuentas por cobrar comerciales

Incluye los valores no liquidados por parte de clientes. Los deudores comerciales se reconocen inicialmente a su valor razonable y se valoran posteriormente al costo amortizado mediante el método del tipo de interés efectivo.

Pérdidas por deterioro de los activos financieros

La Compañía evalúa en cada fecha de los Estados Financieros la existencia de evidencia objetiva de que los activos financieros reportados están deteriorados. Los activos financieros son deteriorados cuando hay evidencia objetiva sobre como uno o más eventos que ocurrieron después del reconocimiento inicial del activo financiero impactaron los flujos estimados de efectivo del activo y estos puedan ser medidos confiabilidad.

Para todos los otros activos financieros la evidencia objetiva de deterioro puede incluir:

- Dificultades financieras significativas del emisor o la contraparte; o
- Falta de pago o incumplimientos en los pagos de intereses o capital; o
- Que sea probable que el deudor entre en bancarrota o reorganización financiera

Para activos financieros llevados en su costo amortizado, el monto de deterioro es la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos futuros estimados de efectivo, descontados de la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

El valor de los activos financieros es reducido por las pérdidas por deterioro directamente para todos los activos financieros con la excepción de las cuentas por pagar de negociación, donde el valor es reducido a través del uso de una cuenta de asignación. Cuando una cuenta por cobrar de negociación es considerada incobrable, es eliminada contra la cuenta de asignación. Las recuperaciones posteriores de montos que han sido previamente eliminadas son acreditadas contra la cuenta de asignación.

Los cambios en el valor de la cuenta de asignación son reconocidos en la utilidad o pérdida.

Si en un período posterior, el monto de la pérdida por deterioro disminuye y esta disminución puede ser relacionada objetivamente a un evento que ocurrió después del reconocimiento del deterioro, la pérdida por deterioro previamente reconocida es reversada a través de utilidad o pérdida en la medida en que el



CATELEG
CIA. LTDA

Auditoria y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

valor de la inversión a la fecha en la que el deterioro es revertido no exceda lo que el costo amortizado hubiera sido si el deterioro no hubiera sido reconocido.

Baja de activos financieros

La Compañía da de baja un activo financiero solo cuando los derechos contractuales a los flujos de efectivo del activo expiran, o es transferido el activo financiero y sustancialmente todos los riesgos y beneficios de propiedad a otra entidad. Si la Compañía tampoco transfiere ni retiene sustancialmente los – 14 –

riesgos y beneficios de propiedad y continúa controlando el activo transferido, la Compañía reconoce sus intereses retenidos en el activo y una obligación asociada por los valores que pueden ser pagados. Si la Compañía retiene sustancialmente todo el riesgo y los beneficios de propiedad de activo financiero transferido, la Compañía continúa reconociendo el activo financiero y también reconoce un préstamo garantizado por los ingresos recibidos.

Inventarios.

En el caso de la empresa, se trata de materias primas e insumos que se utiliza en el proceso de trituración de telas.

El costo de producción se determina añadiendo al precio de adquisición de las materias primas y otras materias consumibles, los costos de fabricación directamente atribuibles al producto. El valor neto de realización representa la estimación del precio de venta menos todos los costos estimados de venta y distribución. TEJIDEX S.A. realiza una evaluación del valor neto realizable de los inventarios ajustando posibles deterioros en aquellos casos en los que el costo excede de su valor neto de realización.

Servicios y Otros pagos anticipados.

Corresponde a pagos que se realizan por adelantado tanto por seguros como anticipos a proveedores.

Propiedades, planta y equipo.

Fueron contabilizados al costo histórico de adquisición. Este costo de las propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno. La compañía en aplicación de las Norma 16 de las NIFF y por aprobación de la Junta General de accionistas, mantiene igual sistema de contabilización al costo histórico y depreciación.

Las tasas anuales de depreciación son las siguientes:



CATELEG
CIA. LTDA

Auditoria y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

Edificios e instalaciones	5 %
Maquinaria y Equipo	10 %
Vehículos	20 %
Muebles y enseres	10 %
Equipo de computación	33 %

Las vidas útiles son determinadas por la Administración de la Compañía en función del uso esperado que se tenga de los bienes.

La depreciación está cargada de tal manera que elimina el costo o valorización de activos, además de terrenos en pleno dominio y propiedades bajo construcción, durante sus vidas útiles estimadas, usando el método de línea recta. La vida útil estimada, valores residuales y el método de depreciación son revisados al final de cada año, con el efecto de cualquier cambio tomado en cuenta en una base potencial.

Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos se reconocen y miden en su valor neto, por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir teniendo en cuenta las condiciones de aceptación y pago definidas con los clientes: los ingresos de la empresa provienen fundamentalmente de los servicios prestados.

Reconocimiento de costos y gastos.

Los costos y gastos se reconocen en la medida en que se devengan y se reciben los correspondientes comprobantes legales, independientemente de su pago y se registra en el período con el que se relaciona.

Capital social y distribución de dividendos.

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

Los dividendos a pagar a los accionistas de la Compañía se reconocen como un pasivo en los estados financieros cuando se configura la obligación correspondiente en función de las disposiciones legales vigentes o las políticas de distribución establecidas por la Junta.

Participación a trabajadores en las utilidades del ejercicio.

Esta participación se calcula por aplicación del 15% sobre la utilidad contable.



CATELEG
CIA. LTDA

Auditoria y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

Impuesto a la renta.

La tasa de impuesto a la renta empleada para la determinación de este importe, es la vigente a la fecha de cierre del ejercicio impositivo, en el caso presente el 22% para el año 2013 y el 22% para el año 2014.

Estado de Flujo de Efectivo.

Para efectos de preparación del Estado de flujos de efectivo, TEJIDEX S.A. ha definido las siguientes consideraciones:

Efectivo en caja y bancos: incluyen el efectivo en caja e instituciones financieras.

Actividades de operación: son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de TEJIDEX S.A., así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiación. – 17 –



Auditoría
y
Gestión Legal
CATELEG
CIA. LTDA

Auditoría y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

NOTA 6.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Dentro de esta Cuenta, la empresa a debitado y acreditado valores de acuerdo con la disponibilidad y requerimientos del movimiento de Caja y Bancos, cuyos saldos finales y conceptos corresponden a:

10101	EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	2013	2014
1010101	CAJA	566,00	228,68
	Caja General	566,00	228,68
1010103	BANCOS	68.025,80	1.751,57
	Banco Internacional Cta. 080-062189-8	9.374,40	
	Bco. Promerica Cta. #1058251009	8.058,62	1.665,69
	Bco. Bolivariano Cta. # 500502063-5	50.592,78	85,88
	SUMA EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	68.591,80	1.980,25

NOTA 7.- ACTIVOS FINANCIEROS

Este rubro de activos de la empresa lo conforman las cuentas por cobrar cliente, cuentas por cobrar empleados y otras cuentas por cobrar cuyos conceptos al 31 de Diciembre los siguientes:

10102	ACTIVOS FINANCIEROS	2013	2014
	CTAS.POR COBRAR CLIENTES	64.452,49	139.956,78
	Ctas.por Cob.clientes Nacional No Relacionados	65.840,66	140.278,76
	Provision Ctas. Incobrables Cr	-1.388,17	-321,98
	CTAS.POR COBRAR EMPLEADOS	4.340,00	643,62
	Antamba Juan Carlos	630,65	0,00
	Chediak Fernando	3.402,13	0,00
	Portilla Bolivar	43,62	643,62
	Vallejo Eliana	263,60	0,00
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	52.089,68	2.350,40
	CxC Chediak Fernando	49.739,28	0,00
	Sanchez Egas David Alejandro	2.350,40	2.350,40
	SUMA ACTIVOS FINANCIEROS	120.882,17	142.950,80



Auditoria y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

CATELEG
CIA. LTDA

NOTA 8.- INVENTARIOS

En esta cuenta se registran los inventarios iniciales, los productos terminados, las materias primas y repuestos utilizados en el proceso de tinturación. Al 31 de diciembre presenta los siguientes conceptos:

10103	INVENTARIOS	2013	2014
111101	INVENTARIO PRODUCTO TERMINADO	16.139,15	15.586,29
	Inv.prod.terminado Telas	3.328,99	2.776,13
	Inv.tela En Sotic	1.769,56	1.769,56
	Producto Terminado Prendas	460,79	460,79
	Inv.prendas En Sotic	10.579,81	10.579,81
	MATERIAS PRIMAS	9.244,96	13.402,23
	Bodega De Colorantes Y Auxilia	9.041,23	13.198,50
	Inv.tela Cruda	203,73	203,73
	REPUESTOS Y ACCESORIOS	7.166,06	10.545,78
	Repuestos Sum. Y Acce.tela	7.096,16	10.475,88
	Inv. Suministros Y Materiales- Auxiliar Cont.	69,90	69,90
	SUMA INVENTARIOS	32.550,17	39.534,30

NOTA 9.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Esta cuenta se refiere a pagos realizados con anterioridad a la entrega del bien o servicio, pagos de seguros y anticipos a proveedores. Los saldos al 31 de diciembre son los siguientes:

10204	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2013	2014
	Seguros	24.698,90	19.633,11
	Amortización Seguros	(21.778,26)	(15.298,99)
	Instalación y mantenimiento maquinaria nuevas inst.	-	11.322,04
	Software-poscye Profesional Bd	5.196,00	5.196,00
	Amortización Software Poscye	(2.864,30)	(4.613,06)
	ANTICIPOS A PROVEEDORES	36.293,02	14.594,04
	Zarate Jarrin Asociados	0	1.500,00



Auditoria y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

Dr. Henry Arcos	13040,71	7.897,56
Quishpe Juan	10347,2	0,00
Castro Jorge (topografo)	110	110,00
Quinaluisa Milton/ Rodriguez Carlos (trab.inst.mà)	5468	0,00
Ricaurte Bolivar (maq.trat.agua)	5553,36	0,00
Rodriguez Carlos (trabajos En El Sur)	425	1.417,00
Dr. Marcelo Luna (Caso Abb)	608	250,00
Cordova Nelson	740,75	0,00
Maquinarias Enriques (nc Dev.producto)	0,00	419,48
Tapia Gonzalo (gruas Tapia)	0,00	3.000,00
SUMA INVENTARIOS	41.545,36	30.833,14

NOTA 10.- IMPUESTOS POR ACTIVOS CORRIENTES

Se registran los diferentes valores a favor de la empresa y que son liquidados o incrementados en función de sus actividades económicas, los saldos al 31 de diciembre son los siguientes:

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	11.089,31	7.429,38
Iva Crédito Tributario	2543,32	0,00
70% Iva Retenido A La Empresa	8545,99	7.429,38
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)	23.447,44	28.668,52
Ret. Fuente/2012	2715,74	
Ret. Fuente/2013	20731,7	12.914,74
Ret. Fuente/2014		15.753,78
ANTICIPO IMPUESTO RENTA	13.978,38	13.978,26
Imp.renta Declaracion 2000	6102,81	6.102,81
Anticipo Imp.renta 2002	135,18	135,18
Ret.fuente/2002	7740,27	7.740,27
Retenciones Impuesto a la Renta Rendi. Financieros	0,12	
SUMA ACTIVOS POR IMPUESTOS	48.515,13	50.076,16



CATELEG
CIA. LTDA

Auditoria y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

NOTA 11.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El movimiento que registra la empresa en el ejercicio fiscal auditado, demuestra con los saldos y conceptos al 31 de Diciembre del 2013 y 2014, los saldos y variaciones son los siguientes.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		2013	2014
1201	ACTIVOS FIJOS		
	TERRENOS		
	Terreno Sector El Conde	280.000,00	811.698,98
	EDIFICIOS		
	Planta Sector El Conde		483.762,44
	CONSTRUCCIONES EN CURSO		
	Reconstrucción Y Adecuaciones Galpon Sur	223.921,96	246.953,79
	MUEBLES Y ENSERES		
	Costo Muebles Y Enseres	5.399,54	5.792,03
	Dep.acum. Muebles Y Enseres	-869,42	-1.293,58
	MAQUINARIA EQUIPO Y HERRAMIENTAS		
	Costo Maquinaria Y Equipo	934.906,15	926.720,77
	Dep.acum.aquinaria Y Equipo	-548.398,60	-570.293,23
	Costos Y Gastos Inst.maquinaria	28.495,96	
	EQUIPO DE COMPUTACION		
	Costo Equipo De Computacion	6.447,84	6.944,44
	Dep.acum.eq.computacion	-2.942,51	-4.355,80
	VEHICULOS,EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO M		
	Costo Vehiculos,equipos De Transporte	57.227,38	70.561,31
	Dep.acum.vehiculos,equipos De Transporte	-22.038,20	-25.720,45
	EQUIPO DE OFICINA		
	Costo Equipo De Oficina	4.116,74	6.604,07
	Dep.acum.equipo De Oficina	-2.454,22	-3.093,21
	SUMA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	963.812,62	1.954.281,56



Auditoria y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

CATELEG
CIA. LTDA

NOTA 12.- ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Se registran los diferentes valores por cobrar en el largo plazo, como procesos judiciales, cuentas por cobrar empleados y garantías entregadas. Los saldos al 31 de diciembre son los siguientes:

10205	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	2013	2014
	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	7.282,94	2.282,94
	CUENTAS POR COBRAR EN PROCESO JUDICIAL	7.282,94	2.282,94
	D' punto Textil(criollo Geovanny)	7.282,94	2.282,94
	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	17.923,27	4.373,27
	Chiriboga Patricia	17.923,27	4.373,27
	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	4.122,48	4.122,48
	VALORES EN GARANTIA	4.122,48	4.122,48
	Empresa Eléctrica- Garantía Medidor Sur	4.122,48	4.122,48
	SUMA ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	29.328,69	10.778,69

PASIVO

NOTA 13.- PROVEEDORES

Se consideran en este grupo las obligaciones que mantiene la empresa, con sus proveedores nacionales. Los saldos al final del ejercicio son los siguientes.

20101	PROVEEDORES	2013	2014
	Proveedores Nacionales	47.551,67	92.111,76
	Proveedores Nac.(documentado)	82.972,89	25.257,73
	PROVEEDORES DEL EXTERIOR		
	Sumalla, S.I. (dif.dev.maq.hidroext)	5.000,00	0
	SUMA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	130.524,56	117.369,49

NOTA 14.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Los valores por pagar que se encuentran acreditados en este grupo pertenecen a deudas con Instituciones Financieras, cuya documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos, mantiene los siguientes saldos, El saldo al 31 de Diciembre es el siguiente:



CATELEG
CIA. LTDA

Auditoria y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

2102	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	2013	2014
	Diners	15.086,89	11.203,37
	Pacificard	8.042,35	5.616,17
	Bankard	11.929,01	921,24
	Bco. Bolivariano	0,00	10.728,71
	Bco. Internacional	0,00	21.358,91
	Credito Hipotecario Bco.internacional	76.281,10	0,00
	SUMA OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	111.339,35	49.828,40

NOTA 15.- PROVISIONES

Se registran las diferentes provisiones realizadas en el período, sus saldos al 31 de Diciembre son los siguientes:

20103	PROVISIONES	2013	2014
	Provisión Honorarios Y Otros	11.870,56	6.775,37
	Andinatel-servicio Telefónico		398,68
	Empresa Eléctrica	1.844,32	3.939,82
	Empresa De Agua Potable	2.947,54	29,26
	Gastos Caja Chica Por Canc.		260,80
	TOTAL PROVISIONES	16.662,42	11.403,93

NOTA 16.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Los siguientes son los saldos al 31 de Diciembre de las Obligaciones que mantienen la empresa tanto con el Servicio de Rentas Internas, como con el IESS.

20104	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2013	2014
	IMPUESTOS POR PAGAR		
	RETENCIONES EN LA FUENTE		
	1% Compras Bienes Y Servicios	183,70	198,33



CATELEG
CIA. LTDA

Auditoria y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

2% Compras Servicios	233,43	335,07
1x1000 Seguros	0,65	0,22
8% Arriendo Personas Naturales	348,00	
8% Honorarios Y Com.pers.natur	600,00	1.664,00
10% honorarios Profesionales Personas Naturales	14,38	65,00
10% honorarios Profesionales Personas Naturales	150,00	
RETENCIONES IVA		
Retención 30% Iva	62,97	24,83
Retención 70% Iva	25,20	42,84
Retención 100% Iva	1.511,34	3.944,85
Impuesto Renta Por Pagar	337,53	
OBLIGACIONES CON EL IESS		
Aporte Personal Y Patronal	6.051,46	2.939,10
Préstamos Quirografarios	606,07	1.524,67
POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		
Decimo Tercer Sueldo	2.051,00	1.020,33
Decimo Cuarto Sueldo	4.190,62	2.550,20
Vacaciones	3.098,19	2.879,37
Fondos De Reserva	1.593,51	881,44
Nomina Por Pagar	7.256,81	18.720,54
BONIFICACIONES POR PAGAR		
Bon. Prod. Antamba Juan Carlos	792,23	142,84
COMISIONES POR PAGAR		
Comi. Antamba Juan Carlos	114,28	
Com. Vallejo Eliana	1.471,01	3.998,46
SUMA OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	30.692,38	40.932,09

NOTA 17.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS

En este grupo de cuentas se encuentra registrado obligaciones que la empresa mantiene con terceros así como los intereses pendientes de pago, al 31 de diciembre los saldos son los siguientes:

20105	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	2013	2014
	OBLIGACIONES CON TERCEROS-CORTO PLAZO	35.097,74	
	Chediak Fanny-diners Prestamo Pago Sri	605,20	0,00



CATELEG
CIA. LTDA

Auditoria y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

Delia Maria Sarango Freire Y Otros (Propiedad Sur)	34.492,54	6.800,89
INTERESES POR PAGAR	14.537,19	
INTERESES BANCARIOS POR PAGAR	0	
Int. Banco Internacional	0	178,45
INTERESES POR PAGAR A TERCEROS	14.537,19	
Int. Delia Sarango Freire y Otros	1057	1.057,00
Int. Chediak Ana Maria	13480,19	0,00
Int. Chediak Esteban	0	1.452,91
TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	113.807,05	9.489,25

NOTA 18.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR L/P

En este grupo de cuentas se encuentra registrado las obligaciones con Instituciones Financieras, obligaciones con terceros y provisiones empleados que tienen una duración mayor a un año, al 31 de diciembre los saldos son los siguientes:

20201	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR L/P	2013	2014
	PROVEEDORES NACIONALES (LP)	0,00	66.774,85
	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		
	Banco Bolivariano	18.750,00	0,00
	Banco Internacional	24.080,54	0,00
	PACIFICARD	4.333,37	6.000,00
	DINERS	0,00	10.000,00
	Crédito Hipotecario C F N	485.000,00	485.000,00
	Crédito Cfn (Capital De Trabajo)	0,00	34.666,68
	Corporation C F C S.a. (ford Edge)	0,00	31.219,13
	Bankard	0,00	9.000,00
	OBLIGACIONES CON TERCEROS NO RELACIONADOS		
	Rivadeneira Grace	20.000,00	0,00
	Textiles Rio Blanco	30.500,00	30.500,00
	ing. Edgar Escobar (Generador)	5.000,00	0,00
	Moreno Mauro	0,00	9.123,00
	Chediak Felipe	0,00	25.000,00
	Chediak Esteban	0,00	30.000,00
	Paniju S.a.	0,00	8.000,00



CATELEG
CIA. LTDA.

Auditoria y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

Chediak Santiago	0,00	16.000,00
Chediak Ana Maria	0,00	64.289,00
OBLIGACIONES CON TERCEROS RELACIONADOS		
Brinkman Fanny-prestamo Diners (Ip)	6.634,91	4.750,02
Chediak Fanny	7.000,00	0,00
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		
Jubilación Patronal	65.894,50	65.894,50
Otros Beneficios No Corrientes A Empleados	15.874,45	5.261,47
SUMA OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	683.067,77	901.478,65

NOTA 19.- PATRIMONIO

Los siguientes son los conceptos y valores que conforman el Patrimonio de la empresa al 31 de diciembre del 2014:

Capital Social.- Se encuentra constituido por las aportaciones de la de los socios

ACCIONISTA	APORTACIONES
BRINKMAN FALCONI FANNY GLORIA MERCEDES	1.380,00
CHEDIAK RIVADENEIRA FERNANDO ALFONSO	1.150,00
CHEDIAK BRINKMAN ANAN MARIA	690,00
CHEDIAK BRINKMAN ESTEBAN	690,00
CHEDIAK BRINKMAN JUAN FERNANDO	690,00
SUMAN	4.600,00

Reserva Legal.- De acuerdo con la Ley de Compañías, se requiere que por lo menos el 10% de la utilidad de un ejercicio, sea contabilizado como Reserva Legal, hasta que ésta se sitúe en el 50% del capital social, la cual no es disponible para la cancelación de dividendos en efectivo. En el caso del presente no aplica este procedimiento debido a que aún no se encuentra en etapa de producción.

Resultados acumulados.- En este rubro se incluyen las cuentas por utilidades y pérdidas obtenidas por la empresa en ejercicios económicos anteriores. Los siguientes son los conceptos y valores que conforman el Patrimonio de la empresa al 31 de Diciembre de 2013 y 2014:



Auditoría
y
Gestión Legal
CATELEG
CIA. LTDA

Auditoría y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

3 PATRIMONIO	2013	2014
Capital Suscrito	4.600,00	4.600,00
APORTES DE SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACION		
Aportes De Socios Para Futura Capitalización	163.056,16	132.979,13
RESERVAS		
RESERVA LEGAL		
Reserva Legal	2.300,00	2.300,00
RESERVAS FACULTATIVAS, ESTATUTARIA		
Reserva De Capital	0,00	30.077,03
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
Superávit Por Revaluación De Propiedad Planta Y Equipo	0,00	1.015.461,42
RESULTADOS ACUMULADOS		
GANANCIAS ACUMULADAS		
Ganancias Acumuladas	167.076,06	203.166,97
(-)PERDIDAS ACUMULADAS		
(-) Pérdidas Acumuladas	-268.441,47	-268.441,47
ADOPCION NIIF PRIMIERA VEZ		
Resultados Ac. Adopción Primera Vez De Las Niif	162.468,97	162.468,97
AJUSTE POR INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
Ajuste Por Instrumentos Financieros	-7.606,64	-7.606,64
RESULTADOS DEL EJERCICIO	0,00	0,00
(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO		
(-) Pérdida Neta Del Período	54.851,45	-175.072,32
TOTAL PATRIMONIO	278.304,53	1.099.933,09

NOTA 20.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

Los siguientes son los valores y conceptos que intervienen en el resultado final del ejercicio:



CATELEG
CIA. LTDA

Auditoria y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

TEJIDEX S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013-2014
(Expresado en dólares)

	2013	2014
4,1 INGRESOS OPERACIONALES	1.152.666,57	841.063,36
4.1.01 INGRESOS POR VENTAS	1.152.666,57	841.063,36
5 COSTOS	808.499,93	696.367,87
UTILIDAD BRUTA	344.166,64	144.695,49
50201 GASTOS ADMINISTRATIVOS	233.434,42	242.682,18
50202 GASTOS DE VENTAS	30.102,75	31.192,53
50203 GASTOS FINANCIEROS	45.585,87	75.430,54
UTILIDAD OPERACIONAL DEL EJERCICIO	35.043,60	-204.609,76
4,2 INGRESOS NO OPERACIONALES		
4.2.02 OTROS INGRESOS	19.807,85	29.537,44
UTILIDAD DEL EJERCICIO	54.851,45	-175.072,32



Auditoría
Gestor Legal

CATELEG
CIA. LTDA

Auditoría y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

NOTA 21.- IMPUESTO A LA RENTA.-

De acuerdo con disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno, la tarifa de Impuesto, se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución. La compañía ha preparado la respectiva Conciliación Tributaria que se presenta en la Declaración de impuesto a la Renta.

		2014
PERDIDA DEL EJERCICIO		-175.072,32
(-) 15% Participación trabajadores		
(+ Gastos no deducibles locales		4.166,75
UTILIDAD GRAVABLE		-170.905,57
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO 22%-22%		0,00
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente		9.819,57
(=) Impuesto a la Renta causado mayor al Anticipo Determinado		9.819,57
(+ Saldo del anticipo pendiente de pago		12.702,66
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal		15.753,78
(-) Crédito tributario años anteriores		26.893,00
SALDO A FAVOR		-29.944,12

NOTA 22.- COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

La compañía mantiene desde años anteriores varios litigios por cobro de deudas que para el ejercicio económico auditado no implican cambios fundamentales en sus estructuras financieras.

NOTA 23.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de Diciembre de 2014 y a la fecha del informe de los auditores externos no se produjeron cambios que afecten los rubros que conforman el Balance de Situación de la compañía.