

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

INTEXDECOR S.A. fue constituida el 15 de septiembre de 2010 e inscrita en el Registro Mercantil el 12 de octubre de 2010, con número de RUC 1792283493001 y expediente otorgado por la Superintendencia de Compañías número 63951. Inicialmente tenía la denominación **SANTOS BRAVOS TEXTILES S.A.**, el 27 de junio de 2011 reforma sus estatutos y cambia su razón social a Intexdecor S.A.

Está ubicada en la ciudad de Quito, en la Panamericana Norte, Km. 14 ½, Lote 9 No. OE9-108.

La compañía tiene por objetos principales la Importación, exportación, industrialización, comercialización y venta al por mayor y menor de tapices, telas y textiles en general, así como, la fabricación, producción comercialización y venta de insumos relativos a su objeto social.

NOTA 1

DISPONIBLE - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.- Correspondiente a los recursos de alta liquidez que tiene la empresa representados en la caja y bancos; sus registros bancarios guardan relación absoluta entre los estados de cuenta y los saldos en libros, por medio de la respectiva conciliación bancaria al 31 de diciembre de 2013.

EFECTIVO (CAJA GENERAL/CAJA CHICA)	1.624,90
BANCO MACHALA CTA. CTE. No. 114012723-6	3.618,45
BANCO PACIFICO CTA. CTE. No. 7368240	<u>195,67</u>
TOTAL	5.439,02

NOTA 2

EXIGIBLE.- Las cuentas por cobrar corresponden al giro del negocio por las ventas de telas y complementos, tanto en cuentas como documentos. Las cuentas por cobrar tienen un crédito de 30, 60 y 90 días. Todas las cuentas por cobrar se reconocerán a su costo.

CUENTAS POR COBRAR	191.807,22
DOCUMENTOS POR COBRAR	<u>44.725,58</u>
TOTAL	236.532,80

NOTA 3

INVENTARIOS.- Corresponden a los inventarios de materia prima, adquirida por importaciones y compras nacionales; los inventarios de tela elaborada o producida y los inventarios de tela terminada adquirida por compras e importaciones:

INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306.556,31
INVENTARIO DE MERCADERIA	52.198,74

IMPORTACIONES EN TRANSITO	<u>1.435,78</u>
TOTAL	360.190,83

NOTA 4

IMPUESTOS FISCALES.- Corresponde a las Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta que nos realizan los clientes en los cobros de las facturas de ventas; también tenemos los Anticipos de Impuesto a la Renta para el ejercicio 2013 y los pagos por Impuesto a la Salida de Divisas por los giros al exterior para el pago de importaciones. Adicionalmente tenemos la cuenta de Crédito Tributario Iva por las adquisiciones de compras de bienes y servicios.

RETENCIONES IMPTO. RENTA Y ANTICIPOS	77.096,47
CREDITO TRIBUTARIO POR IVA	<u>117.757,08</u>
TOTAL	194.853,55

NOTA 5

OTROS ACTIVOS CORRIENTES.-

ANTICIPOS PROVEEDORES DEL EXTERIOR	90.736,68
VARIOS DEUDORES	<u>26.195,60</u>
TOTALES	116.932,28

Corresponde a los anticipos entregados a Proveedores del Exterior para importaciones por \$ 90.736,68 y Varios Deudores por \$ 26.195,60 conformado por los Anticipos entregados a Terceros y Valores en Garantía por las garantías con la Empresa Eléctrica.

NOTA 6

PROPIEDAD PLANTA Y EUIPO.- Corresponde a la maquinaria de la compañía por \$ 480.714,72, la cual está registrada al costo por el aporte para futura capitalización del Sr. Santos Bravo (\$ 408.500,00) más las adquisiciones del año y depreciada al 10% anual al 31 de diciembre 2013.

Adicionalmente tenemos \$ 1'403.860,00 que corresponde a la Maquinaria en Montaje por las importaciones realizadas. Esta maquinaria se estima que para los primeros meses del año 2014 entrarán en operación.

También tenemos el Equipo de Computo \$ 1.760,00 registrado al costo de adquisición y depreciado al 33% anual.

Adicionalmente tenemos Vehículos \$ 12.500,00 registrado al costo de adquisición y depreciado al 20% anual, entre los activos más significativos.

K

NOTA 7

INSTITUCIONES FINANCIERAS.- Corresponde a la porción corriente del crédito No. 123200, 36 meses, al 9.0638% para capital de trabajo y el crédito No. 10481122, 28 pagos trimestrales, al 7.9121% para importación de maquinaria con la Corporación Financiera Nacional.

CREDITO No. 123200				
CUOTA	FECHA	CAPITAL	INTERES	CUOTA
23	25/01/2014	15,333.33	1,621.41	16,954.74
24	24/02/2014	15,333.33	1,505.60	16,838.93
25	26/03/2014	15,333.33	1,389.78	16,723.11
26	25/04/2014	15,333.33	1,273.97	16,607.30
27	25/05/2014	15,333.33	1,158.15	16,491.48
28	24/06/2014	15,333.33	1,042.34	16,375.67
29	24/07/2014	15,333.33	926.52	16,259.85
30	23/08/2014	15,333.33	810.71	16,144.04
31	22/09/2014	15,333.33	694.89	16,028.22
32	22/10/2014	15,333.33	579.08	15,912.41
33	21/11/2014	15,333.33	463.26	15,796.59
34	21/12/2014	15,333.33	347.45	15,680.78
			11,813.16	195,813.12
35	20/01/2015	15,333.33	231.63	15,564.96
36	19/02/2015	15,333.33	115.82	15,449.15
PORCION L/P		30,666.66	347.45	31,014.11
TOTALES		214,666.62	12,160.61	226,827.23

CREDITO No. 10481122				
CUOTA	FECHA	CAPITAL	INTERES	CUOTA
5	09/03/2014		20,076.95	20,076.95
6	07/06/2014		20,076.95	20,076.95
7	05/09/2014	46,136.36	20,076.95	66,213.31
8	04/12/2014	46,136.36	19,164.37	65,300.73
			79,395.22	171,667.94
9	04/03/2015	46,136.36	18,251.78	64,388.14
10	02/06/2015	46,136.36	17,339.19	63,475.55
11	31/08/2015	46,136.36	16,426.60	62,562.96
12	29/11/2015	46,136.36	15,514.01	61,650.37
13	27/02/2016	46,136.36	14,601.42	60,737.78
14	27/05/2016	46,136.36	13,688.83	59,825.19
15	25/08/2016	46,136.36	12,776.24	58,912.60
16	23/11/2016	46,136.36	11,863.66	58,000.02
17	21/02/2017	46,136.36	10,951.07	57,087.43
18	22/05/2017	46,136.36	10,038.48	56,174.84
19	20/08/2017	46,136.36	9,125.89	55,262.25
20	18/11/2017	46,136.36	8,213.30	54,349.66
21	16/02/2018	46,136.36	7,300.71	53,437.07
22	17/05/2018	46,136.36	6,388.12	52,524.48
23	15/08/2018	46,136.36	5,475.53	51,611.89
24	13/11/2018	46,136.36	4,562.95	50,699.31
25	11/02/2019	46,136.36	3,650.36	49,786.72
26	12/05/2019	46,136.36	2,737.77	48,874.13
27	10/08/2019	46,136.36	1,825.18	47,961.54
28	08/11/2019	46,136.44	912.59	47,049.03
PORCION L/P		922,727.28	191,643.68	1,114,370.96
TOTALES		1,015,000.00	271,038.90	1,286,038.90

PORCION L/P 2013 (2CREDITOS)	953,394.04	
ULTIMO DESEMBOLSO 2013 L/P	485,000.00	1,438,394.04

NOTA 8

OBLIGACIONES COMERCIALES.- Corresponden a las obligaciones contraídas por la empresa por las adquisiciones de bienes y servicios con los acreedores nacionales y extranjeros, por importaciones, en el giro del negocio.

PROVEEDORES LOCALES	118.533,43
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	<u>68.385,79</u>
TOTAL	186.919,22

NOTA 9

OBLIGACIONES CON EL PERSONAL.- Corresponden a las obligaciones por sueldos y beneficios sociales con el personal por \$ 24.969,82 y las obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por \$ 3.635,81.

NOTA 10

OBLIGACIONES FISCALES.- Corresponden a las cuentas de impuestos fiscales de la compañía por las retenciones de Impuesto a la Renta y de IVA en la fuente por \$ 3.150,69.

NOTA 11

OTROS PASIVOS CORTO PLAZO.- Corresponden a varios acreedores por créditos realizados que son cancelados en el año 2014.

NOTA 12

CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTAS.- Corresponden a varios créditos realizados por el accionista mayoritario para cubrir pagos, sobregiros bancarios o pagos realizados con sus tarjetas de crédito por cuenta de la empresa.

SR. SANTOS BRAVO	169.673,66
------------------	------------

NOTA 13

INSTITUCIONES FINANCIERAS L/P.- Corresponde a la porción NO corriente de los créditos No. 123200, 36 meses, al 9.0638% para capital de trabajo y el crédito No. 10481122, 28 pagos trimestrales, al 7.9121% para importación de maquinaria con la Corporación Financiera Nacional.

NOTA 14

PATRIMONIO.- Conformado por las cuentas patrimoniales:

CAPITAL SOCIAL

Sr. Santos Bravo	799,00	
Srta. Karla Bravo	<u>1,00</u>	800,00

APORTES FUTURA CAPITALIZ. SANTOS BRAVO	576.246,75
RESERVA LEGAL	1.682,85
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	7.815,45
APLICACIÓN NIIF PRIMERA VEZ	- 712,54
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>11.120,00</u>
TOTAL	596.952,51

NOTA 15

INGRESO.- Los Ingresos más significativos corresponden a la venta de tela elaborada y complementos.

VENTA DE TELA ELABORADA	1'014.821,79
OTROS INGRESOS	<u>9.413,32</u>
TOTAL	1'024.235,11

NOTA 16

COSTOS Y GASTOS.- Los Costos corresponden a:

COSTO VENTA TELA	810.127,86
------------------	------------

El costo de venta de tela elaborada representa el 79.83% el total de ventas.

Los Gastos de Operación por \$ 97.502,73 están compuestos por:

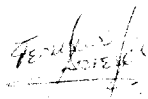
GASTOS ADMINISTRATIVOS		79,898.44
GASTOS DE PERSONAL ADMINISTRATIVO	26,310.84	
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	<u>53,587.60</u>	
GASTOS DE VENTAS		17,604.29
GASTOS DE PERSONAL VENTAS	6,380.91	
GASTOS VARIOS VENTAS	<u>11,223.38</u>	

Los Gastos Financieros corresponden a \$ 105.484.52 básicamente por los intereses de los créditos con la Corporación Nacional.

Frj

NOTA 17

RESULTADO DEL EJERCICIO.- El resultado del presente ejercicio es \$ 11.120,00, el 15% de participación de trabajadores es \$ 1.688,00 y el 22% de impuesto a la renta es \$ 6.759,72.



CPA. LCDO. FERNANDO ARTEAGA A.
CONTADOR GENERAL
REG. NAC. No. 27227