

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 2014.

EFECTIVO (CAJA GENERAL)	1.597,87
BANCO MACHALA CTA. CTE. No. 114012723-6	5.874,65
BANCO PACIFICO CTA. CTE. No. 7368240	5.456,92
BANCO PACIFICO CTA. AHS. No. 104300300-1	<u>546,95</u>
TOTAL	11.878,52

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	215.792,99
DOCUMENTOS POR COBRAR	<u>40.539,46</u>
TOTAL	256.332,45

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	90.003,82
-----------------------------	-----------

F/

INVENTARIO DE TELA TERMINADA	13,918,27
INVENTARIO DE MERCADERIA	<u>61,755,74</u>
TOTAL	165,677,83

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 2014 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	85,670,09
CREDITO TRIBUTARIO POR IVA	<u>70,365,08</u>
TOTAL	156,035,67

NOTA 5

OTROS ACTIVOS CORRIENTES.-

CHEQUES EN GARANTIA	6,858,99
ANTICIPOS PROVEEDORES	143,026,85
VIARIOS DEUDORES	<u>7,355,59</u>
TOTALES	157,241,43

Corresponde a los anticipos entregados a Proveedores para adquisiciones de materia prima y tela por \$ 143.026,85 y Varios Deudores por \$ 14.214,58 conformado por los Anticipos entregados a Terceros y Valores en Garantía por las garantías con la Empresa Eléctrica.

NOTA 6

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Corresponde a la maquinaria de la compañía por \$ 1'508.919,65, 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 2014.

Adicionalmente tenemos \$ 461.607,25 que corresponde a la Maquinaria en Montaje por las importaciones realizadas. Esta maquinaria se estima que para los primeros meses del año 2015 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.

70

NOTA 7

INSTITUCIONES FINANCIERAS.- Corresponde a la porción corriente del crédito No. 10436646, 36 pagos mensuales, al 9.6038% para Capital de Trabajo; el crédito No. 10481122, 28 pagos trimestrales, al 8.3621% para importación de maquinaria y el crédito No. 10501817, 12 pagos trimestrales, al 7.8650% para Capital de Trabajo con la Corporación Financiera Nacional.

CREDITO No. 10436646				
CUOTA	FECHA	CAPITAL	INTERES	CUOTA
35	20/01/2015	15,282.87	245.43	15,528.30
36	19/02/2015	15,333.33	122.72	15,456.05
PORCION C/P		30,616.20	368.15	30,984.35

CREDITO No. 10481122				
CUOTA	FECHA	CAPITAL	INTERES	CUOTA
9	04/03/2015	68,181.81	28,507.16	96,688.97
10	02/06/2015	68,181.81	27,081.80	95,263.61
11	31/08/2015	68,181.81	26,656.44	94,838.25
12	29/11/2015	68,181.81	24,231.09	92,412.90
PORCION C/P		272,727.24	129,282.22	379,203.73
13	27/02/2016	68,181.81	22,805.73	90,987.54
14	27/05/2016	68,181.81	21,380.37	89,562.18
15	25/08/2016	68,181.81	19,955.01	88,136.82
16	23/11/2016	68,181.81	18,529.65	86,711.46
17	21/02/2017	68,181.81	17,104.30	85,286.11
18	22/05/2017	68,181.81	15,678.94	83,860.75
19	20/08/2017	68,181.81	14,253.58	82,435.39
20	18/11/2017	68,181.81	12,828.22	81,010.03
21	16/02/2018	68,181.81	11,402.87	79,584.68
22	17/05/2018	68,181.81	9,977.51	78,159.32
23	15/08/2018	68,181.81	8,552.15	76,733.96
24	13/11/2018	68,181.81	7,126.79	75,308.60
25	11/02/2019	68,181.81	5,701.43	73,883.24
26	12/05/2019	68,181.81	4,276.08	72,457.89
27	10/08/2019	68,181.81	2,850.72	71,032.53
28	08/11/2019	68,181.99	1,425.36	69,607.35
PORCION L/P		1,090,909.14	193,848.71	1,284,757.85
TOTALES		1,363,636.38	300,325.20	1,663,961.58

CREDITO No. 10501817				
CUOTA	FECHA	CAPITAL	INTERES	CUOTA
1	16/02/2015		6,652.48	6,652.48
2	17/05/2015		6,881.88	6,881.88
3	15/08/2015		6,881.88	6,881.88
4	13/11/2015		6,881.88	6,881.88
PORCION C/P		0.00	27,298.12	27,298.12
5	27/05/2016	43,750.00	6,881.88	50,631.88
6	25/08/2016	43,750.00	6,021.64	49,771.64
7	23/11/2016	43,750.00	5,161.41	48,911.41
8	21/02/2017	43,750.00	4,301.17	48,051.17
9	22/05/2017	43,750.00	3,440.94	47,190.94
10	20/08/2017	43,750.00	2,580.70	46,330.70
11	18/11/2017	43,750.00	1,720.47	45,470.47
12	16/02/2018	43,750.00	860.23	44,610.23
PORCION L/P		350,000.00	30,968.44	380,968.44
TOTALES		350,000.00	58,266.56	408,266.56

PORCION C/P 2014 (3CREDITOS)	303,343.44
PORCION L/P 2015 (2CREDITOS)	1,440,909.14

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	24,717.94
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	25,334.25

70

TOTAL	50.052,19
-------	-----------

NOTA 9

OBLIGACIONES CON EL PERSONAL.- Corresponden a las obligaciones por sueldos y beneficios sociales con el personal por \$ 26.163,23 y las obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por \$ 4.835,36.

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 \$ 5.114,15.

NOTA 11

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	21.879,95
------------------	-----------

NOTA 12

INSTITUCIONES FINANCIERAS L/P.- Corresponde a la porción NO corriente de los créditos No. 10481122, 28 pagos trimestrales, al 8,3621% para importación de maquinaria y el crédito No. 10501817, 12 pagos trimestrales, al 7,8650% para Capital de Trabajo con la Corporación Financiera Nacional.

NOTA 13

PATRIMONIO.- Conformado por las cuentas patrimoniales:

CAPITAL SOCIAL		
Sr. Santos Bravo	409.299,00	
Srta. Karla Bravo	<u>1,00</u>	409.300,00
APORTES FUTURA CAPITALIZ. SANTOS BRAVO		382.746,75
RESERVA LEGAL		2.628,05
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		9.562,53
APLICACIÓN NIIF PRIMERA VEZ		- 712,54
UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>7.159,27</u>
TOTAL		810.684,06

FD

NOTA 14

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

VENTA DE TELA ELABORADA	941.976,17
OTROS INGRESOS	<u>4.599,92</u>
TOTAL	946.576,09

NOTA 15

COSTOS Y GASTOS.- Los Costos corresponden a:

COSTO VENTA TELA	761.339,34
------------------	------------

El costo de venta de tela elaborada representa el 80.82% el total de ventas.

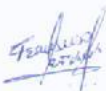
Los Gastos de Operación por \$ 42.112,61 están compuestos por:

GASTOS ADMINISTRATIVOS		21.749,61
GASTOS DE PERSONAL ADMINISTRATIVO	2.414,16	
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	<u>19.335,45</u>	
GASTOS DE VENTAS		20.363,00
GASTOS DE PERSONAL VENTAS	7.285,92	
GASTOS VARIOS VENTAS	<u>13.077,08</u>	

Los Gastos Financieros corresponden a \$ 135.964,87 básicamente por los intereses de los créditos con la Corporación Nacional por \$ 133.564,33.

NOTA 16

RESULTADO DEL EJERCICIO.- El resultado del presente ejercicio es \$ 7.159,27, el 15% de participación de trabajadores es \$ 1.073,89 y el 22% de impuesto a la renta es \$ 1.576,31.



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