

**GARCES CONFECCIONES Y TEXTILES GARCONTEX S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

**1. INFORMACIÓN GENERAL**  
**ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS**

La Compañía “ **GARCES CONFECCIONES Y TEXTILES S.A.** ”, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 3 de enero de 2001, con la Resolución No. 01.Q.IJ.0803 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 15 de enero de 2001, bajo la especie de Compañía Limitada y con la denominación de **GARCES CONFECCIONES Y TEXTILES S.A.**

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 3 de enero de 2001, vence el 4 de mayo del 2051.

El objeto social básico que tiene la compañía es: “la fabricación, distribución y comercialización de prendas de vestir, ropa en general; y cualquier otra actividad a fin con la expresada. etc...”

El capital suscrito inicial fue de \$1.000,00 mil dólares, integrado el Capital Social por \$ 1.000,00 dólares.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente Ejecutivo.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un periodo de cuatro años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2016.

**1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA**

La estructura orgánica de la empresa **GARCES CONFECCIONES Y TEXTILES GARCONTEX S.A.** al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

<b>PRESIDENTE</b>	Rosa Graciela Calvachi Cruz
<b>GERENTE</b>	Luis Humberto Garces Calvachi

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de cuatro años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 04 de marzo del 2016.

## 1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Rosa Graciela Calvachi	90%	900,00
Luis Humberto Garces Calvachi	10%	100,00
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 1.000,00</b>

## 2. ACTIVOS

### 2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-12
Caja General y Caja Chica	21.476,37
<b>TOTAL</b>	<b>21.476,37</b>

- (a) Constituye el efectivo mantenido en la empresa en caja chica, cajas de los departamentos de cobranzas y administración.

### 2.2 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

	31-dic-12
Cuentas por cobrar	17.072,28
Otras cuentas por cobrar	18.075,00
Crédito Tributario Renta	30.243,18
<b>TOTAL</b>	<b>65.390,46</b>

- Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- Las otras cuentas por cobrar corresponden a cuentas por cobrar empleados y anticipos a proveedores.
- El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.

### 2.3 INVENTARIOS

Los inventarios y mercaderías en tránsito, es como sigue:

	<b>31-dic-12</b>
Inventario de Materia Prima	89.557,03
Inventario de Productos en Proceso	23.073,51
Inventario de Productos Terminados	27.713,11
<b>TOTAL</b>	<b>140.343,65</b>

Estos valores pertenecen al Inventario Extracontable de tela y demás suministros para la elaboración de productos para la venta y al 31 de diciembre de 2012.

### 2.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	<b>31-dic-12</b>
Muebles y Enseres	13.986,58
Maquinaria y Equipo	170.561,28
Equipo de computación y software	24.449,42
Vehículo.	27.115,18
Depreciaciones	-116.131,84
<b>TOTAL</b>	<b>119.980,62</b>

### PASIVO

#### 2.5 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

	<b>31-dic-12</b>
Proveedores Nacionales	58.329,63
Otras cuentas por Pagar	11.729,43
<b>TOTAL</b>	<b>70.059,06</b>

- Son los pagos a los proveedores de bienes y servicios al 31 de diciembre del 2012, que serán cancelados en el corto plazo, con un vencimiento de 30 días.
- Las otras cuentas por pagar corresponden a pagos al IESS e impuestos a la

administración tributaria.

## 2.6 PARTICIPACION A TRABAJADORES

Los pasivos por obligaciones acumuladas por provisiones, se detallan a continuación:

	31-dic-12
Participación Trabajadores	2,39
<b>TOTAL</b>	<b>2,39</b>

La participación a trabajadores es la provisión que se tiene que pagar a los trabajadores.

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-12
Utilidad del ejercicio	15,99
Participación trabajadores	2,39
Utilidad antes de impuesto a la renta	13,60
Gastos no deducibles	4.439,01
Utilidad gravable	4.452,61
Tasa de impuesto a la renta	23%
Impuesto a la renta causado	1.024,10
(-) Anticipos y retenciones	-21.880,17
<b>IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>-20.856,07</b>

## 2.7 PRÉSTAMOS ACCIONISTAS

Los préstamos de accionistas son los siguientes:

	31-dic-12
Préstamos accionistas	194.277,21
<b>TOTAL</b>	<b>194.277,21</b>

Los préstamos de accionistas son dineros por pagar a los accionistas.

## 2.8 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS POST EMPLEO

Las obligaciones por beneficios post – empleo se presenta a continuación:

	<b>31-dic-12</b>
Jubilación Patronal	16.551,32
Desahucio	3.975,83
<b>TOTAL</b>	<b>20.527,15</b>

## 2.9 PATRIMONIO

**Capital Social:** El capital social autorizado consiste de 1.000 participaciones de US\$ 1 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

**Reserva Legal:** La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	<b>31-dic-12</b>
Capital Social	1.000,00
Reserva Legal	562,30
Reserva Facultativa y Estatutaria	2.318,91
Perdidas acumuladas	-69.513,70
Adopción NIIF primera vez	-23.034,15
Resultados del ejercicio	13,60
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>-88653,04</b>

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa "GARCES CONFECCIONES Y TEXTILES GARCONTEX S.A."

## 2.10 AJUSTES ADOPCIÓN NORMAS NIIF

Los ajustes por adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera son los siguientes: Confirmar este ajuste NIIF

CUENTA	DEBE	HABER
Préstamos a Largo Plazo		-23.034,15
Adopción NIIFs Primera Vez	-23.034,15	
<b>TOTAL</b>	<b>-23.034,15</b>	<b>-23.034,15</b>

## 2.11 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 13,60 valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

## 2.12 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-12
Ingresos Operacionales	530.916,85
Otros Ingresos	17.174,36
<b>TOTAL</b>	<b>548.091,21</b>

- Los ingresos operacionales corresponden a la fabricación, distribución y comercialización de prendas de vestir, ropa en general; y cualquier otra actividad a fin con la expresada etc.

## 2.13 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación, es como sigue:

	31-dic-12
Costos de Ventas	437.382,71
Gastos de Administración	110.692,51
Intereses Bancarios y de Terceros	548.075,22

- Corresponden a los costos y gastos que efectuó la compañía al 31 de diciembre de 2012.

Atentamente



PABLO PURUNCAJAS  
CONTADOR GENERAL  
REG. 0.18881