

“DECORTEXTILES CIA. LTDA.”

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(Expresado en dólares)**

1. CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA

“DECORTEXTILES CIA. LTDA.” es una compañía constituida en la ciudad de Quito, República del Ecuador, mediante escritura pública del 13 de Noviembre de 2001, ante el Notario Vigésimo Séptimo doctor Fernando Polo elmir, aprobada por la Subdirección del Departamento Jurídico de Compañías de la Superintendencia de Compañías mediante Resolución número 01.Q.IJ.5529 el veintiuno de Noviembre del dos mil uno, inscrita en el Registro Mercantil de Quito bajo el número cuatro mil ochocientos cuarenta y ocho, tomo ciento treinta y dos el veintiocho de Noviembre del dos mil uno, con un capital social conformado por un valor de un mil dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

Por Escritura Pública otorgada el diez de Mayo del dos mil cuatro, ante el Notario Vigésimo Séptimo doctor Fernando Polo elmir, aprobada por el Intendente de Compañías de Quito mediante la Resolución número 04.Q.IJ.2578 el dos de Julio del dos mil cuatro, inscrita en el Registro Mercantil de Quito, bajo el número mil setecientos treinta y cinco, tomo ciento treinta y cinco, el ocho de Julio de dos mil cuatro la compañía aumentó su capital social a cuatrocientos diez mil dólares de los Estados Unidos de Norteamérica y reformó su estatuto Social.

Los socios y el capital que conforman la Compañía a esta fecha corresponde a:

SOCIOS	CAPITAL
Sr. Bravo Campoverde Walter R.	202.950,00
Sr. Bravo Campoverde Santos A.	202.950,00
Sr. Montenegro Duque D. Liliana	4.100,00
SUMAN:	410.000,00

La Junta General de Socios realizada el veintidós de Diciembre del dos mil diez, acordó aumentar el capital suscrito en novecientos mil dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, con los cuales alcanza a un millón trescientos diez mil dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, (\$ 1'310.000,00), resolución que es elevada a Escritura Pública el catorce de Junio del dos mil once, ante el Notario Vigésimo Séptimo de Quito doctor Fernando Polo Elmir.

Auditoria y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

El veinte y seis de Octubre del año dos mil once queda inscrito el presente documento y la Resolución número SC.IJ.DJCPTQ.Q-11 tres mil quinientos setenta y uno del señor Intendente de Compañías de Quito de once de Agosto de dos mil once, bajo el número 3648 del Registro Mercantil, tomo 142, ante el registrador Mercantil del Cantón Quito doctor Rubén Aguirre López.

A esta fecha el cuadro de capital queda integrado de la siguiente manera:

CUADRO DE INTEGRACION DE CAPITAL

SOCIOS	CAPITAL	AUMENTO	CAPITAL
	ANTERIOR	DE CAPITAL	ACTUAL
Sr. Bravo Campoverde Walter R.	202.950,00	900.000,00	1.102.950,00
Sr. Bravo Campoverde Santos A.	202.950,00	0,00	202.950,00
Sr. Montenegro Duque D. Liliana	4.100,00	0,00	4.100,00
SUMAN:	410.000,00	900.000,00	1.310.000,00

2.- OBJETO DE LA COMPAÑÍA.-

El objeto principal de la compañía es la importación, exportación, comercialización y venta, al por mayor y menor, de telas y textiles en general, fabricación, producción, comercialización y venta de telas.

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.

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, 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 por lo establecido por los artículos veinte y veintiuno de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno en Vigencia.

Tanto los ingresos, los Costos de Producción y Ventas y los Gastos de Administración y Ventas, 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 US. Dólares norteamericanos como resultado del proceso de dolarización de la economía a través del cual el gobierno Ecuatoriano fijó como moneda de curso legal en el país.

Propiedades, planta y equipo.- Fueron contabilizados al costo histórico de adquisición. El costo ajustado de las propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil de los activos.

Las tasas anuales de depreciación son las siguientes:

Equipos de Oficina	10 %
Maquinaria y Equipo	10 %
Vehículos	20 %
Muebles y enseres	10 %
Equipo de computación	33 %

Provisión para Cuentas Incobrables.- Cubre las posibles pérdidas que pueden producirse en la recuperación de la cartera, se establecen en base a lo determinado por la Ley de Régimen Tributario Interno y a la evaluación de las cuentas, cuyo valor debitado al 31 de Diciembre del 2010 asciende a \$ 27.827,00

ACTIVO (Cuenta 1.)

NOTA 5.- ACTIVO DISPONIBLE.- (Cuenta 1.1.1.)

El Activo Disponible de la empresa se ha debitado y acreditado de acuerdo con su disponibilidad y requerimientos propios del movimiento de la empresa, los cuales corresponden a Caja y Bancos Locales y del exterior, así como Inversiones a corto plazo, cuyos rendimientos se encuentran registrados en la cuenta correspondiente.

Los saldos de los Activos Disponibles al 31 de Diciembre son los siguientes:

1.	ACTIVOS		
1.1	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.1	ACTIVO DISPONIBLE		
1.1.1.01.001.	FONDO ROTATIVO		2.200,00
1.1.1.01.001.001	Caja chica	2.200,00	
1.1.1.02.	BANCOS		
1.1.1.02.001.	BANCOS LOCALES		90.691,35
1.1.1.02.001.001	Bolivariano 5005013444	22.471,38	
1.1.1.02.001.002	Promérica Decor 1006850246	29.634,03	
1.1.1.02.001.003	Bolivariano Cuenta 500541937	9.600,70	
1.1.1.02.001.004	Amazonas Cuenta 3031068303	8.552,65	
1.1.1.02.001.005	Banco Capital Cuenta 17060005215	7.551,70	
1.1.1.02.001.006	Produbanco Cuenta 02005174151	12.880,89	
1.1.1.02.002.	BANCOS DEL EXTERIOR		11.494,33
1.1.1.02.002.001	Bolivariano Panamá Decortextiles	11.494,33	
1.1.1.03.	INVERSIONES		
1.1.1.03.001.	INVERSIONES LOCALES		891.929,74
1.1.1.03.001.001	Inversión Banco Promérica	891.929,74	
ACTIVO DISPONIBLE AL 31.12.2011			996.315,42

NOTA 6.- ACTIVO EXIGIBLE.- (Cuenta 1.1.2.)

Como Activos Exigibles, la empresa mantiene las Cuentas Clientes Locales, del Exterior, la Provisión para cuentas Incobrables y los Documentos por Cobrar, cuya documentación de respaldo se encuentra dentro de los archivos que mantiene la empresa, y que corresponden a los siguientes conceptos y saldos finales:



Auditoria
y
Gestión Legal

Auditoria y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

ACTIVO EXIGIBLE

1.1.2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

1.1.2.01. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

1.1.2.01.001	CLIENTES LOCALES	
	Artestilos Cia, Ltda.	6.240,27
	Intexdecor S. A.	137.242,47
	Paredes Mejia Elizabeth	60.112,90
	Sudintex Cia. Ltda.	72.508,71
	CLIENTES RELACIONADOS LOCALES	276.104,35
	Bravo Campoverde Walter	299.839,45
	Placacentro C. Diana	41.804,36
	Chaide y Chaide S. A.	31.335,64
	Cheques Posfechados Clientes	26.573,96
	Nono Gualancañay Julio	25.802,71
	Sánchez García Manuel	24.000,00
	Textiglobal S. A.	23.234,75
	Puga Landeta Luis Aníbal	22.819,11
	Vera Chica Gover Celiano	21.307,83
	Basantes Kathy	20.270,13
	Textidecor Cia. Ltda.	17.957,44
	Daza Piñeros José Gerardo	17.902,68
	García Jaramillo Luis	15.577,96
	Carpintex R&D Cía. Ltda.	14.721,38
	Balcazar Segundo	8.692,48
	Guacollante Franklin Fernando	7.331,94
	Mueblería Alexandra	6.450,25
	Martínez Yolanda	6.227,29
	Espin Peña Mónica Patricia	6.198,19
	Bravo Quijano Tania	6.138,81
	Tapices & Colores S. D. H.	5.311,78
	Valores entre \$ 5.000 y \$ 1.000	
	49 Clientes no Relacionados	49.236,65
	Valores entre \$ 1.000,00 y \$ 0,10	
	129 Clientes no Relacionados	94.753,96

CLIENTES NO RELACIONADOS LOCALES

793.488,75

	SUMAN CLIENTES LOCALES	
1.1.2.01.002	Clientes del Exterior	1.069.593,10
1.1.2.01.009	Provisión Cuenta Incobrables	27.414,16
1.1.2.01.02.	Documentos por Cobrar	-27.827,00
		26.573,96

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

1.095.754,22

NOTA 7.- CUENTAS POR COBRAR VARIAS.- (Cuenta 1.1.2.2.)

Las Cuentas por Cobrar a los Socios, a Compañías a Empleados y Otras Cuentas por Cobrar, se encuentran contabilizados dentro de esta Cuenta, cuyos saldos finales y sus conceptos corresponden a los siguientes:

1.1.2.02. CUENTAS POR COBRAR VARIAS	
1.1.2.02.001.	CUENTAS POR COBRAR SOCIOS
1.1.2.02.001.002	Cuentas por Cobrar Liliana Montenegro
1.1.2.02.002.	CUENTAS POR COBRAR COMPAÑIAS
1.1.2.02.002.002	Cuentas por Cobrar Sudintex
1.1.2.02.002.006	Cuentas por Cobrar Ecuahilos
1.1.2.02.002.007	Cuentas por Cobrar Texticolor
1.1.2.02.002.008	Cuentas por Cobrar Ecuatextiles
1.1.2.02.003.	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS
1.1.2.02.003.002	Préstamos Credirol
1.1.2.02.003.003	Préstamos consumo Celular
1.1.2.02.004.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR
1.1.2.02.004.001	Cuentas por Cobrar A. Basantes
1.1.2.02.004.004	Cuentas por Cobrar G. Morales
1.1.2.02.004.005	Cuentas por Cobrar L. Montero
1.1.2.02.004.009	Cuentas por Cobrar Distribuidores
SUMAN CUENTAS POR COBRAR VARIAS	
358.388,78	

NOTA 8.- PAGOS ANTICIPADOS.- (Cuenta 1.1.3.)

Las obligaciones pendientes de recuperación del Servicio de Rentas Internas se encuentran dentro de esta Cuenta, cuyo detalle final es el siguiente:

1.1.3. PAGOS ANTICIPADOS	
1.1.3.01. IMPUESTOS ANTICIPADOS	
1.1.3.01.001.	IMPIUESTO A LA RENTA ANTICIPADO
1.1.3.01.001.001	Retención Impuesto a la renta
1.1.3.01.001.003	Retención Renta Rendimientos Financieros
1.1.3.01.003	CREDITO TRIBUTARIO
1.1.3.01.003.005	Crédito Tributario del IVA
1.1.3.01.004.	OTROS IMPUESTOS SRI
1.1.3.01.004.001	Impuestos por Recuperar
PAGOS ANTICIPADOS AL 31.12.2011	
99.852,37	

Auditoria y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

NOTA 9.- GASTOS ANTICIPADOS.- (Cuenta 1.1.3.02.)

Los Seguros y los anticipos se encuentran contabilizados dentro de esta Cuenta, siendo sus saldos al 31 de Diciembre los siguientes:

1.1.3.02. GASTOS ANTICIPADOS	
1.1.3.02.001	SEGUROS PREPAGADOS
1.1.3.02.001.002	Anticipo Seguros por Importaciones
	15.396,69
1.1.3.02.002.	ANTICIPOS A EMPLEADOS
1.1.3.02.002.002	Anticipo a comisiones
	500,00
GASTOS ANTICIPADOS AL 31.12.2011	15.896,69

NOTA 10.- OTROS ANTICIPOS.- (Cuenta 1.1.3.03.)

Esta Cuenta conlleva las garantías que la empresa entrega a diferentes instituciones, así como los anticipos realizados para la adquisición de suministros, repuestos y materiales; el saldo al 31 de Diciembre y sus conceptos corresponden a los siguientes:

1.1.3.03. OTROS ANTICIPOS	
1.1.3.03.001.	GARANTIAS ENTREGADAS
1.1.3.03.001.001	Garantía por Arriendos
	150,00
1.1.3.03.001.002	Bolivariano Cheques en Garantía
	6.955,01
1.1.3.03.001.004	Amazonas Cheques en Garantía
	57.594,56
1.1.3.03.002.	OTROS ANTICIPOS
1.1.3.03.002.001	Suministros, Repuestos y Materiales
	386.917,58
1.1.3.03.002.002	Anticipo Gastos de Viaje
	13.103,26
OTROS ANTICIPOS AL 31.12.2011	464.720,41

NOTA 11.- ACTIVO REALIZABLE.- (Cuenta 1.1.4.)

La empresa dentro del Activo Realizable, mantiene un control sobre los Inventarios de Materia Prima, Productos en Proceso, Productos Terminados e Importaciones en Tránsito que se encuentran en proceso de efectivizarse, cuyos saldos y conceptos al 31 de Diciembre corresponden a:

Cabe señalar que la toma de los distintos inventarios ha sido realizada por el departamento respectivo a través de lo físico como contable.

ACTIVO REALIZABLE

1.1.4.	INVENTARIOS
---------------	--------------------

1.1.4.01.001.	INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	650.328,45
1.1.4.01.001.001	Inventario de Materia Prima	650.328,45
1.1.4.02.001	INVENTARIO DE PRODUCCIÓN EN PROCESO	556.314,20
1.1.4.02.001.003	Bodega Semielaborados Tejeduría	556.314,20
1.1.4.03.001.	INVENTARIO PRODUCTO TERMINADO	685.147,83
1.1.4.03.001.001	Inventario de Productos Terminados	685.147,83
	IMPORTACIONES EN TRANSITO	
1.1.4.04.001.	MERCADERIAS	197.781,52
1.1.4.04.001.001	Importación PI-001	24.234,48
1.1.4.04.001.014	Importación PI-014	350,00
1.1.4.04.001.019	Importación PI-019	95,69
1.1.4.04.001.023	Importación PI-023	198,75
1.1.4.04.001.033	Importación PI-033	13.761,00
1.1.4.04.001.035	Importación PI-035	17.216,74
1.1.4.04.001.043	Importación PI-043	60,28
1.1.4.04.001.046	Importación PI-046	12,28
1.1.4.04.001.048	Importación PI-048	15.622,66
1.1.4.04.001.049	Importación PI-049	12,61
1.1.4.04.001.050	Importación PI-050	62.924,73
1.1.4.04.001.051	Importación PI-051	63.070,66
1.1.4.04.001.052	Importación PI-052	218,34
1.1.4.04.001.053	Importación PI-053	3,30

ACTIVO REALIZABLE AL 31.12.2011

2.089.572,00

NOTA 12.- ACTIVO FIJO.- (Cuenta 1.2.)

Los siguientes son los rubros que conforman los activos de la empresa, los mismos que en su inicio fueron contabilizados a su Costo Histórico, siguiendo las normas establecidas para la Depreciación correspondiente, de conformidad con los principios contables de general aceptación en el Ecuador.



Auditoría
y
Gestión Legal

CATELEG
CIA. LTDA

Auditoría y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

1.2.	ACTIVO FIJO	
1.2.1.	ACTIVOS NO DEPRECIABLES	12.983,65
1.2.1.001.001	Maquinaria y Equipo en montaje	12.983,65
1.2.2.	ACTIVOS DEPRECIABLES	1.831.285,75
1.2.2.01.001.	ACTIVOS AL COSTO	2.590.013,94
1.2.2.01.001.001	Maquinaria	2.163.033,36
1.2.2.01.001.002	Muebles y Enseres	40.671,30
1.2.2.01.001.003	Equipos de Computación	164.896,40
1.2.2.01.001.004	Equipos de Oficina	15.519,80
1.2.2.01.001.005	Vehículos	137.216,90
1.2.2.01.001.006	Edificios e Instalaciones	42.077,11
1.2.2.01.001.007	Software	26.599,07
1.2.2.02.001	DEPRECIACION ACUMULADA	-758.728,19
1.2.2.02.001.001	Maquinaria	-390.051,91
1.2.2.02.001.002	Muebles y Enseres	-28.338,41
1.2.2.02.001.003	Equipos de Computación	-153.468,14
1.2.2.02.001.004	Equipos de Oficina	-11.298,77
1.2.2.02.001.005	Vehículos	-153.720,73
1.2.2.02.001.007	Software	-20.010,63
1.2.2.02.001.008	Equipos de Seguridad	-1.839,60
ACTIVO FIJO AL 31.12.2011		1.844.269,40

MOVIMIENTO DE LOS ACTIVOS FIJOS

ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE	
Costo Histórico al 01.01.2011	0,00
Movimientos en el ejercicio 2011	12.983,65
Costo Histórico al 31.12.2011	12.983,65
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	
Costo Histórico al 01.01.2011	2.524.453,74
Movimientos en el ejercicio 2011	65.560,20
Maquinaria	19.456,29
Equipos de Computación	4.026,80
Equipos de Oficina	1.638,00
Edificios e Instalaciones	42.077,11
Equipos de Seguridad	-1.638,00
Costo Histórico al 31.12.2011	2.590.013,94
Depreciación Acumulada al 31.12.2011	-758.728,19
ACTIVO FIJO NETO AL 31.12.2011	1.831.285,75

ACTIVO NO CORRIENTE AL 31.12.2011 **1.844.269,40**

PASIVO. (Cuenta 2.)

PASIVO CORRIENTE.- (Cuenta 2.1.)

NOTA 13.- OBLIGACIONES FINANCIERAS.- (Cuenta 2.1.1.01.)

En el presente ejercicio económico la empresa adquiere préstamos a largo plazo en los Bancos Promérica, Produbanco y Capital, cuyos vencimientos al 31 de Diciembre son determinados como de corto plazo y sus respectivos saldos como de largo plazo, como se deja establecido en la Nota 17 de este mismo informe, de conformidad con el siguiente detalle:

2.1	PASIVO CORRIENTE		
2.1.1	OBLIGACIONES FINANCIERAS		
2.1.1.01	OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES		
2.1.1.01.002.	OBLIGACIONES BANCO PROMERICA		244.972,55
2.1.1.01.002.001	Promerica Préstamo Corto Plazo	80.000,00	
2.1.1.01.002.002	Promerica Porción Corriente Largo Plazo	164.972,55	
2.1.1.01.005.	OBLIGACIONES BANCO CAPITAL		187.004,27
	Capital Parte Corriente Largo Plazo	187.004,27	
2.1.1.01.006.	OBLIGACIONES PRODUBANCO		363.371,99
2.1.1.01.006.001	Produbanco parte corriente de préstamo	363.371,99	
OBLIGACIONES FINANCIERAS AL 31.12.2011			795.348,81

NOTA 14.- CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO.- (Cuenta 2.1.3.)

Los valores a ser cancelados a distintos proveedores, así como los sueldos a los empleados y las obligaciones con el IESS, se encuentran contabilizados dentro de esta Cuenta, cuya documentación lo mantiene la empresa dentro de sus archivos, correspondiendo sus saldos y conceptos al 31 de Diciembre los siguientes:

Auditoria y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

2.1.2. CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO

2.1.2.01. PROVEEDORES

2.1.2.01.001.001	Proveedores Locales	460.581,93
	Enkador S. A.	142.982,23
	Quifatex S. A.	40.947,42
	Diners Club Internacional	16.429,40
	Euroquímica Cía. Ltda.	12.251,79
	Bolívar Cía de Seguros S. A.	10.076,65
	Exxonmobil Ecuador Cía. Ltda.	7.803,28
	Sunco & Ingin Cía. Ltda.	5.917,73
	Roman Paccha Franklin Vicente	5.874,11
	Oro Polímeros Cía. Ltda.	5.138,45
	Bankard	-17.247,57
	Rodríguez Cristian	-5.370,41
	Valores entre \$ 5.000,00 y \$ 1.000,00	
	21 Proveedores con un monto de:	42.625,19
	Valores entre \$ 1.000,00 y \$ 0.10	
	63 Proveedores con un monto de	23.836,55
	RELACIONADOS LOCALES	291.264,82
	Ecuahilos Cía. Ltda.	9.770,15
	Sudintex Cía. Ltda.	159.546,96
	NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	169.317,11
2.1.2.01.001.002	Proveedores del Exterior	
	Alok Industries Limited	8.698,12
	Huntsman Tex. Effects (Panamá)	37.579,22
	Sudamericana de Fibras S. A.	297.146,22
	North River Corporation	-4.508,00
	Clariant (Schweiz) AG	-4.512,45
	Polyspeed Electronics Inc.	-3.752,00
	Rieter Machine Works Ltd.	-4.079,77
	NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	326.571,34
	PROVEEDORES AL 31.12.2011	787.153,27
		69.307,54
2.1.2.02.001	SUELdos Y BENEFICIOS POR PAGAR	
2.1.2.02.001.001	Sueldos por Pagar	41.779,13
2.1.2.02.001.003	Décimo Tercer Sueldo	6.419,09
2.1.2.02.001.004	Décimo Cuarto Sueldo	13.529,27
2.1.2.02.001.006	Participación de Utilidades	7.580,05
2.1.2.03.001.	OBLIGACIONES CON EL IEss	22.826,05
2.1.2.03.001.001	Aporte Personal y Patronal por Pagar	16.504,33
2.1.2.03.001.002	Fondos de Reserva por Pagar	2.419,01
2.1.2.03.001.003	Préstamos Quirografarios por Pagar	3.263,05
2.1.2.03.001.004	Préstamos Hipotecarios por Pagar	639,66

CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO

879.286,86

NOTA 15.- OBLIGACIONES FISCALES.- (Cuenta 2.1.2.04.)

Las Retenciones de Impuesto a la Renta, del Impuesto al Valor Agregado así como los Impuestos Fiscales por Pagar, son las que se encuentran debitadas y acreditadas como Obligaciones Fiscales, cuyos saldos y conceptos al 31 de Diciembre corresponden a:

2.1.2.04. OBLIGACIONES FISCALES		
2.1.2.04.001.	RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA	3.370,38
2.1.2.04.001.001	Retención Impuesto Relación Dependencia	31,25
2.1.2.04.001.002	Honorarios Profesionales y Dietas	730,00
2.1.2.04.001.003	Predomina el Intelecto	212,02
2.1.2.04.001.004	Predomina la mano de obra	82,70
2.1.2.04.001.005	Entre Sociedades	27,94
2.1.2.04.001.007	Transporte Privado de Carga	21,43
2.1.2.04.001.008	Transferencia de Bienes Muebles	2.175,40
2.1.2.04.001.010	Arrendamiento de Bienes Inmuebles	17,39
2.1.2.04.001.011	Seguros y Reaseguros	0,23
2.1.2.04.001.014	Otras Retención Aplicables el 2%	72,02
2.1.2.04.002.	RETENCION DEL IVA.	8.220,98
2.1.2.04.002.001	Retención IVA 30% Bienes	6.040,81
2.1.2.04.002.002	Retención 70% Servicios	479,08
2.1.2.04.002.003	Retención 100% Honorarios	1.675,00
2.1.2.04.002.004	Retención 100% Arriendos	26,09
2.1.2.04.003.	IMPUESTOS FISCALES POR PAGAR	54.706,29
2.1.2.04.003.002	IVA por Pagar	44.215,19
2.1.2.04.003.003	IVA Pendiente Próximo Mes	10.491,10
SUMAN OBLIGACIONES FISCALES		66.297,65

NOTA 16- ANTICIPOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR.- (Cuenta 2.1.2.05.)

Los anticipos y préstamos recibidos así como otras cuentas por pagar se encuentran debitados y acreditados dentro de la Cuenta Anticipos y Otras Cuentas por Pagar, cuyos saldos y conceptos al 31 de Diciembre corresponden a los siguientes:



Auditoría
y
Gestión Legal

Auditoría y Gestión Legal CATELEG CIA. LTDA.

2.1.2.05. ANTICIPOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
2.1.2.05.001.	PRESTAMOS DE SOCIOS	1.334,74
2.1.2.05.001.001	Préstamos por Pagar Walter Bravo	1.334,74
2.1.2.05.002.	PRESTAMOS COMPAÑIAS	25.627,36
2.1.2.05.002.002	Préstamos por Pagar Wb. (Hilos)	17.828,02
2.1.2.05.002.005	Préstamos por Pagar Decoresponja	2.500,00
2.1.2.05.002.006	Préstamos de Ecuahilos	5.299,34
2.1.2.05.003.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	95.305,33
2.1.2.05.003.001	Cuentas por Liquidar	-13,21
2.1.2.05.003.003	Anticipo Clientes Locales	83.999,99
2.1.2.05.003.004	Anticipo Clienies del Exterior	10,48
2.1.2.05.003.006	Depósitos por Confirmar	1.308,07
2.1.2.05.003.007	Anticipo Compra Vehículo C. Jaramillo	10.000,00

ANTICIPOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

122.267,43

NOTA 17.- PASIVO A LARGO PLAZO.- (Cuenta 2.2.)

Las Obligaciones Bancarias y las Cuentas por Pagar a los socios de la compañía se encuentran contabilizadas dentro de esta Cuenta de Activo a Largo Plazo, cuya documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos, siendo sus saldos y conceptos los siguientes:

2.2. PASIVO A LARGO PLAZO	
2.2.1. OBLIGACIONES FINANCIERAS	
2.2.1.01.	DOCUMENTOS POR PAGAR
2.2.1.01.001.	OBLIGACIONES BANCOS LOCALES
2.2.1.01.001.001	Socios
2.2.3.01.001.	OBLIGACIONES BANCARIAS LOCALES
	LARGO PLAZO
2.2.3.01.001.002	Banco Promérica Largo Plazo
2.2.3.01.001.003	Produbanco Préstamo Largo Plazo
2.2.3.01.001.004	Banco Capital Préstamo Largo Plazo

PASIVO A LARGO PLAZO

3.537.403,58

La demostración tanto de las obligaciones a corto plazo como a largo plazo por la adquisición de préstamos por parte de la compañía, es el correspondiente al siguiente cuadro:

DEMOSTRACIÓN DE LA CUENTA 2.2.3.01.001

PRESTAMO DEL BANCO PROMERICA	1.670.025,11
Fecha de Concesión: 06/01/2011	
Fecha de Vencimiento: 06/01/2016	
Parte corriente del préstamo	164.972,55
Vencimiento a largo plazo	1.505.052,56
PRESTAMO CORTO PLAZO	80.000,00
 PRESTAMO BANCO CAPITAL	 1.066.442,54
Fecha de Concesión: 24/05/2011	
Fecha de Vencimiento: 24/05/2016	
Parte corriente del préstamo	187.004,27
Vencimiento a largo plazo	879.438,27
 PRESTAMO PRODUBANCO	 1.161.453,32
Fecha de Concesión: 26/10/2011	
Fecha de Vencimiento: 16/10/2013	
Parte corriente del préstamo	363.371,99
Vencimiento a largo plazo	798.081,33
 OBLIGACIONES BANCARIAS LOCALES	 3.182.572,16

PATRIMONIO (Cuenta 3.)

NOTA 18.- PATRIMONIO.- (Cuenta 3.)

Las Cuentas que conforman el Patrimonio de “DECORTEXTILES CIA. LTDA.” corresponden a:

Capital Social.- El cual se encuentra constituido por las aportaciones del señor Walter Reinaldo Bravo Campoverde (\$1'102.950,00) Un millón ciento dos mil novecientos cincuenta dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, señor Santos Bravo (\$202.950,00) doscientos dos mil novecientos cincuenta dólares de los Estados Unidos de Norteamérica y señora Liliana de Bravo (\$4.100,00) cuatro mil cien dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

Reserva Legal.- De acuerdo con la Ley de Compañías, se requiere que por lo menos el 5% de la utilidad de un ejercicio, sea contabilizada 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, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Reserva de Capital.- En este rubro se incluyen las cuentas: reserva facultativas, estatutarias y las que provienen por la revalorización del patrimonio y Reexpresión Monetaria; cuentas que se originaron en la corrección monetaria del patrimonio y, de los activos y pasivos no monetarios de años anteriores respectivamente. Esta Reserva puede ser total o parcialmente capitalizada, no siendo susceptible de pago de dividendos en efectivo.

Pérdidas y Ganancias.- Lo constituyen montos que se vienen arrastrando de ejercicios anteriores, los cuales deben ser ajustados de acuerdo con los resultados que arroje el sistema contable de la empresa.

Utilidad del ejercicio.- Corresponde a la obtenida en el ejercicio auditado.

Los conceptos y valores que conforman el Patrimonio al 31 de Diciembre de 2011 son los que a continuación se enumeran:



3. PATRIMONIO		
3.1.1.01.01	CAPITAL PAGADO	1.310.000,00
3.1.1.01.001.001	Capital Sr. Walter Bravo	1.102.950,00
3.1.1.01.001.002	Capital Sr. Santos Bravo	202.950,00
3.1.1.01.001.003	Capital Sra. Liliana Montenegro	4.100,00
3.2.1.01.	RESERVAS	22.791,12
3.2.1.01.001.002	Reserva Legal	22.791,12
3.3.	UTILIDADES/PERDIDAS	
3.3.1.01.001.	UTILIDADES/PERDIDAS ACUMULADAS	207.723,94
3.3.1.01.001.001	Utilidades Acumuladas	312.809,50
3.3.1.01.001.002	Pérdidas Acumuladas	-105.085,56
3.3.2.	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	23.649,90
	Utilidad del Ejercicio	23.649,90
PATRIMONIO AL 31.12.2011		1.564.164,96

NOTA 19.- RESULTADOS DEL EJERCICIO.-

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

4. INGRESOS		4.025.320,37
4.1.1.01.001.	VENTAS LOCALES	3.953.109,06
4.2.1.01.001.	INGRESOS FINANCIEROS	66.265,69
4.2.2.01.001.	OTRAS RENTAS	5.945,62
5.	COSTOS	2.960.543,04
5.1.0.01.001.	COSTO DE VENTAS	1.333.136,64
5.1.1.	COSTO DE PRODUCCION	1.627.406,40
6. UTILIDAD BRUTA		1.064.777,33
GASTOS		1.014.243,68
UTILIDAD DEL EJERCICIO		50.533,65

NOTA 20.- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA.-

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad neta considerada para efectos del cálculo del Impuesto a la Renta.

De acuerdo con disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno, la tarifa de impuesto a la renta, se calcula en un 24% sobre las utilidades sujetas a distribución y del 15% sobre las utilidades sujetas a capitalización.

La compañía ha preparado la respectiva conciliación tributaria; un detalle de la misma consta en la Declaración Original presentada el 26 de Abril de 2012, bajo el formulario número 51002099 Serial número 990598738110

UTILIDAD DEL EJERCICIO	50.533,65
(-) 15% Participación trabajadores	7.580,05
(+) Gastos no deducibles en el país	38.351,48
Saldo Utilidad Gravable	81305,08
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	19.513,22
(-) anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente	14.504,70
(-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal	35.067,30
(-) Crédito Tributario de años anteriores	38.498,78
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	68.557,56

NOTA 21.- COMPROMISOS ADQUIRIDOS.-

La compañía no mantiene ningún compromiso importante que implique cambios fundamentales en sus estructuras financieras.

NOTA 22.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre de 2011 y a la fecha de informe de los auditores independientes, no se produjeron cambios que afecten los rubros de Activos, Pasivos y Patrimonio de los accionistas.