

FASHIONLANA CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros (Continuación)

9. Propiedad, planta y equipo

El movimiento es el siguiente:

Descripción	Terreno	Construcciones en Curso	Edificio	Maquinaria y Equipo	Muebles y Enseres	Equipo de Computación	Instalaciones	Vehículos	Total Activo	Depreciación	Activo Neto
Saldo al 31 diciembre 2015	782.371	-	189.964	690.885	35.889	1.995	39.070	18.996	1.759.170	(325.128)	1.434.043
Adiciones	-	20.162	-	-	-	-	-	-	20.162	(79.974)	(59.812)
	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bajas	-		-	(1.483)	-	(1.143)	-	(18.996)	(21.622)	16.892	(4.730)
Saldo al 31 diciembre 2016	782.371	20.162	189.964	689.402	35.889	852	39.070	-	1.757.710	(388.210)	1.369.501
Adiciones	-	3.448	-	-	-	-	-	-	3.448	(79.653)	(76.205)
Transferencia	-	(23.610)	23.610	-	-	-	-	-	-	-	-
Bajas	-	-	-	(15.170)	(1.688)	(402)	(21.136)	-	(38.396)	38.396	-
Saldo al 31 diciembre 2017	782.371	0	213.574	674.232	34.202	450	17.933	-	1.722.763	(429.467)	1.293.296

FASHIONLANA CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros (Continuación)

10. Obligaciones financieras

Se componen de:

FASHIONLANA CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros (Continuación)

Banco	No de Operación	Fecha de Emisión	Fecha de Vencimiento	Interes	Capital	Parte Corriente	Interes	Total Corto Plazo
<u>2017</u>								
Obligaciones Bancarias								
Pichincha	PI24742102	21 04 2017	19 08 2017	9,76%	77.000	14.908	-	14.908
Bolivariano	5027090	21 09 2017	1 02 2017	9,76%	19.000	19.000	525	19.525
Saldo al 31 de Diciembre de 2016					96.000	33.908	525	34.433

Estas obligaciones bancarias se encuentran garantizadas con propiedades de la compañía, un inmueble de un socio, y por prendas sobre varias máquinas.

Banco	No de Operación	Fecha de Emisión	Fecha de Vencimiento	Interes	Capital	Parte Corriente	Interes	Total Corto Plazo
<u>2016</u>								
Obligaciones Bancarias								
Pichincha	PI24742101	24 10 2016	21 06 2017	9,76%	135.000,00	117.384,98	0,00	117.384,98
Produbanco	CAR 1282521	19 10 2016	21 06 2017	9,76%	121.737,08	92.796,89	359,68	93.156,57
Saldo al 31 de Diciembre de 2016					256.737,08	210.181,87	359,68	210.541,55

Estas obligaciones bancarias se encuentran garantizadas con dos propiedades de la compañía, un inmueble de un socio, y por prendas sobre varias máquinas.

FASHIONLANA CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros (Continuación)

11. Cuentas por pagar

Se compone de:

	Al 31 de diciembre de	
	2017	2016
Hernandez Forero Hector	-	75.069
Industrias Govaira S.A.	-	15.511
HILACRIL S.A.	23.926	51.622
Delltex Industrial S.A.	11.030	110.406
Varios	134.275	100.884
	<u>169.231</u>	<u>353.492</u>

12. Beneficios empleados

A continuación se presenta la agrupación que componen estas provisiones:

FASHIONLANA CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros (Continuación)

		Saldo al Inicio	Incrementos	Pagos	Saldo al Final
Año 2017					
Cuentas por pagar empleados	a)	69.139	50.832	(69.139)	50.832
Participación laboral		-	-	-	-
Beneficios sociales y otros	b)	51.676	60.013	(51.676)	60.013
		<u>120.815</u>	<u>110.844</u>	<u>(120.815)</u>	<u>110.844</u>
Año 2016					
Cuentas por pagar empleados	a)	58.986	69.139	(58.986)	69.139
Participación laboral		-	-	-	-
Beneficios sociales y otros		71.464	51.676	(71.464)	51.676
		<u>130.449</u>	<u>120.815</u>	<u>(130.449)</u>	<u>120.815</u>

- a) Se refiere al sueldo pendiente de pago correspondiente al mes de diciembre el mismo que se acredita a las cuentas de los empleados.
- b) Incluyen obligaciones por pagar a empleados por vacaciones, décimo tercero y cuarto sueldos, aporte patronal, fondo de reserva, préstamos hipotecarios y préstamos quirografarios; los mismos que son cancelados y/o depositados en las fechas establecidas en la normativa vigente.

13. Obligaciones con terceros

Se refiere a:

FASHIONLANA CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros (Continuación)

	Al 31 de diciembre de	
	2016	2016
Martha Vasconcelos	50.000	50.000
Temeus Juan	105.000	103.000
Temeus Esteban	18.000	20.000
Betancourth Mariana	10.000	10.000
Vergara Cristian	60.000	-
	<u>243.000</u>	<u>183.000</u>

Corresponden a contratos de préstamos a mutuo para financiamiento de las actividades de la compañía, las que se registraron a largo plazo de acuerdo a contratos firmados.

14. Cuentas por pagar relacionados

Corresponde a préstamos realizados por uno de los socios. La Junta General de Socios del 7 de abril de 2010, autorizó la firma de un contrato a mutuo con reconocimiento de la tasa de interés máxima fijada por el Banco Central.

	Al 31 de diciembre de	
	2017	2016
Virgilio davila	651.511	543.052
Virgilio Jose Dávila B.	197.984	169.466
Blanco Hernandez Maria Del Pilar	98.280	98.280
	<u>947.775</u>	<u>810.798</u>

FASHIONLANA CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros (Continuación)

15. Obligaciones por beneficios empleados

Se compone de:

	Saldo al Inicio	Incrementos	Pagos y Reversión	Saldo al Final
Año 2017				
Jubilación Patronal	170.745	-	(32.581)	138.164
Desahucio	74.606	-	(9.412)	65.194
	<u>245.351</u>	<u>-</u>	<u>(41.994)</u>	<u>203.357</u>
Año 2016				
Jubilación Patronal	170.745	-	-	170.745
Desahucio	92.786	-	(18.180)	74.606
	<u>263.531</u>	<u>-</u>	<u>(18.180)</u>	<u>245.351</u>

16. Capital Social

FASHIONLANA CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros (Continuación)

El capital autorizado, suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2017 es de US \$ 1.000.000, que comprende 1.000.000 acciones ordinarias de valor nominal US \$ 1 cada una.

17. Reserva Legal

De acuerdo con la legislación vigente, la Compañía debe apropiar por lo menos el 5% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 20% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

18. Costos y gastos por naturaleza

Los costos y gastos operacionales agrupados de acuerdo a su naturaleza son los siguientes:

FASHIONLANA CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros (Continuación)

2017

Descripción	Gastos de Producción	Gastos de Administración	Gastos de Venta	Total
Costo de venta	261.222	0	0	261.222
Sueldos y beneficios	501.792	192.069	82.273	776.134
Gastos de viaje	0	0	68	68
Honorarios a profesionales	85.717	13.149	5.482	104.348
Comisiones	0	0	13.284	13.284
Depreciaciones y amortizaciones	67.630	6.240	6.019	79.889
Impuestos y contribuciones	0	11.783		11.783
Gastos de exportación	0	0	18.179	18.179
Publicidad	0		10.514	10.514
Arriendos	0	123.856		123.856
Servicios públicos	18.030	9.193	12.122	39.346
Seguros	4.834	717	209	5.760
Mantenimientos y reparaciones	3.700	149	0	3.849
Transporte de personal y mercadería	2.973	2.619	0	5.592
Combustibles y lubricantes	15.542	0	450	15.992
Refrigerio	2.430	373	352	3.154
Varios gastos	3.835	1.405	10.722	15.962
	967.704	361.551	159.675	1.227.709

FASHIONLANA CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros (Continuación)

2016

<u>Descripción</u>	Gastos de Producción	Gastos de Administración	Gastos de Venta	Total
Costo de venta	258.415			258.415
Sueldos y beneficios	542.121	212.459	92.683	847.263
Gastos de viaje	-	-	2.323	2.323
Honorarios a profesionales	88.342	7.824	-	96.166
Comisiones	-	-	15.087	15.087
Depreciaciones y amortizaciones	67.040	1.328	17.527	85.895
Impuestos y contribuciones	-	9.142	96	9.238
Gastos de exportación	-	-	15.997	15.997
Publicidad	-	-	11.518	11.518
Arriendos	-	-	140.549	140.549
Servicios públicos	14.376	9.145	15.561	39.081
Seguros	6.521	719	1.148	8.388
Mantenimientos y reparaciones	25.142	60	-	25.202
Transporte de personal y mercaderías	7.111	3.049	15	10.175
Combustibles y lubricantes	16.630	55	1.626	18.310
Refrigerio	7.124	665	207	7.996
Varios gastos	9.076	2.640	23.421	35.137
	1.041.898	247.085	337.758	1.368.327

19. Impuesto a la Renta

A continuación la demostración de la conciliación tributaria del impuesto a la renta, al 31 de diciembre, preparada por la administración de la Compañía.

FASHIONLANA CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros (Continuación)

	Al 31 de diciembre	
	2017	2016
Pérdida contable	(67.592)	(372.409)
15% participación Trabajadores	-	-
Mas - menos otros valores de conciliación	43.755	26.051
Base Imponible	(23.837)	(346.358)
Impuesto a la Renta	-	-
Anticipo del Impuesto a la Renta	a) 17.259	25.269

- a) El contribuyente debe determinar un anticipo mínimo de impuesto a la renta y comparar este valor del anticipo con el monto del Impuesto a la renta; el mayor de los dos valores constituirá un pago definitivo del Impuesto a la renta causado en el 2017 y 2016. el cual se deberá exponer en los resultados de dicho año. como lo que realizó la compañía considerando las disposiciones legales establecidas.

En adición, es importante señalar que de acuerdo con el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, la tasa del Impuesto a la Renta se reduce progresivamente, iniciando en el 2012 con el 24% hasta llegar al 22% en el 2013.

20. Eventos Subsecuentes

Entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de emisión de estos estados financieros no se produjeron eventos que, en opinión de la administración de la compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

