

CREANDO ESTILOS S. A. CRESTILSA

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015(

Expresado en dólares americanos

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO.-

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Efectivo			
Caja General		1.800	1.800
Caja Isla Policentro		55	568
Caja ventas Albatros		316	1.473
Caja ventas Galapagos		0	78
Caja Chica Galapagos		0	117
		2.171	4.036
Bancos Locales			
Pacifico		279.948	89.933
Bolivariano		6.935	13.615
Pichincha (Miami)	2	18.809	21.240
Total	1	305.693	124.787
Total Efectivo y Equivalentes de efectivo		307.864	128.823

2.- ACTIVOS FINANCIEROS.-

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Cuentas y documentos por cobrar no relacionada			
Cuentas por cobrar clientes locales		27.478	2.379
Cuentas por cobrar clientes exterior		278.332	112.490
Tarjetas de Crédito		10	1.137
Cheques por depositar		0	340
Anticipos a proveedores		73.766	60.357
Empleados		9.955	5.167
		389.541	181.870
Cuentas y documentos por cobrar relacionada			
Sejour		110.447	130.000
Euriprin		30.850	30.850
		141.298	160.851
Total		530.838	342.721

CREANDO ESTILOS S. A. CRESTILSA

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015(

Expresado en dólares americanos

3.- INVENTARIOS.-

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Inventario en transito		349	3.246
Inventario general en Matriz		1.245.132	1.188.054
Inventario Policentro		8.069	14.996
Total		1.253.549,80	1.206.296,39

4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)	1		
Retenciones de IVA		84.491	83.032
IVA Pagado		122.663	131.994
Devolución de IVA		64	64
Retención IVA 30 %		0	3
		207.217	215.094
Credito tributario a favor de la empresa (Rentas)	2		
Retenciones del impuesto a la renta		22.397	1.991
Retención fuente 1 %		672	2.427
Retención fuente 2 %		971	0
		24.040	4.418
Anticipo de impuesto a la renta			
Anticipo del impuesto a la renta		23.819	2.051
Total		255.077	221.562

CREANDO ESTILOS S. A. CRESTILSA**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015(

Expresado en dólares americanos

5.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS.-

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Muebles y enseres		51.535	58.746
Maquinarias y equipos		53.622	53.622
Equipos de computación		42.698	40.548
Vehiculos		67.851	25.490
Otras Propiedades, planta y equipos			
Equipos de oficina		416	416
Costo de Instalaciones		43.700	0
Total Depreciables		259.822	178.822
(-) Depreciación acumulada		(99.025)	(71.561)
Total Proveedores		160.797	107.261

6.- ACTIVOS INTANGIBLES.-

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Registro de marca		36.246	25.368
		36.246	25.368
Amortización		(18.681)	(12.570)
Total		17.565	12.798

7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.-

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Proveedores locales		54.419	149.466
Proveedores exterior		870	0
Trajetas corporativas		2.446	75
Total		57.735	149.541

CREANDO ESTILOS S. A. CRESTILSA

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015(

Expresado en dólares americanos

8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.-

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Con la Administración Tributaria	1	15.625	32.516
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	2	46.963	48.092
Con el IESS	3	9.406	9.142
Por Beneficio de Ley a Empleados	4	32.187	29.446
Participación Trabajadores por pagar del ejercicio	5	37.348	38.398
Total		141.529	157.593

8.1.- Impuestos

a) Conciliación de resultado contable – tributario

Detalle	Diciembre 31, 2015
Utilidad del ejercicio	248.984
(-) participación a trabajadores	(37.348)
Utilidad despues de participación	211.637
(+) Gastos no deducibles	14.484
(-) Deduccion Adicionales	(12.653)
Base Imponible	213.468
(-)Impuesto a la renta causado	46.963
Anticipo determinado para el periodo 2014	(28.237)
Impuesto a la renta mayor al anticipo	18.726
(+) Saldo del anticipo pendiente	4.418
(-) Retenciones en la fuente que realiarón en le año	(1.643)
	2.775
Impuesto a la renta a pagar	21.501

CREANDO ESTILOS S. A. CRESTILSA

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015(

Expresado en dólares americanos

b) Con la Administración tributaria

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2015
IVA Cobrado		4.093
Retencion IVA al 100 %		8.998
Retención fuente 1 %		1.835
Retención fuente 2 %		378
Retención fuente 8 %		60
Retención fuente 10 %		261
Total		15.625

8.2.- Impuesto a la renta por pagar del periodo.

El valor que aparecen en el estado de situación financiera, dentro de otras obligaciones corrientes y que corresponden al cálculo del “Impuesto a la renta por pagar del periodo” por \$ 46,962.95, será cancelado por la compañía una vez que presente la declaración de Impuesto a la Renta al Servicio de Rentas Internas.

8.3.- Con el IESS.

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2015
Aportes por pagar		6.215
Prestamos quirografarios de los empleados		2.068
Prestamos hipotecarios de los empleados		358
Fondo de reserva		764
Total		9.406

CREANDO ESTILOS S. A. CRESTILSA

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015(

Expresado en dólares americanos

8.4.- Por Beneficios de Ley a los Empleados.

Las cuentas “*Por beneficios de ley a los empleados*”, al final del periodo terminado el 31 de diciembre del 2014 quedan de la siguiente manera:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2015
Provision Decimo Tercer Sueldo		2.299
Provision Decimo Cuarto Sueldo		12.802
Provision de Vacaciones		17.086
Total		32.187

8.5.- Participación trabajadores por pagar del ejercicio.

Los valores que aparecen el estado de situación, dentro de otras obligaciones corrientes y que corresponden al 15 % de la participación por pagar a los trabajadores del periodo, por \$ 37,347.66 y los cancelaran oportunamente.

9.- ANTICIPO DE CLIENTES.

:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2015
Anticipo de clientes		
Fairbrands S. A.		36.339,00
Gamma Electronica Srl.		31.835,47
Glenfield Corporation		300.618,52
Groindwork Labor Inc		88.667,00
Hyundai Departament Store Co. Ltd.		42.278,90
Idee CO. LTD.		89.950,00
Mad Factory Inc.		41.955,88
Rose Bud Ltd.		82.429,25
Sehm International		105.708,50
	2	819.782,52
Otros		250.809,63
	1	1.070.592,15

CREANDO ESTILOS S. A. CRESTILSA**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015(

Expresado en dólares americanos

10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Cuentas y documentos por pagar		273.720	159.033
Total		273.720	159.033

11.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Cuenta por pagar Relacionadas			
Accionista Edgar Sanchez Vernaza		4.000	0
Cuentas por pagar Relacionada Euriprin		74.564	0
Total	1	78.564	0

12.- PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Jubilación patronal		23.931	18.771
Otros beneficios no corrientes para los empleados		6.153	4.683
Total	1	30.084	23.454

18.- CAPITAL SOCIAL.-

Detalle	Nacionalidad	Numero de acciones	%
Jackeline Eloisa Briones Rumbea	Ecuatoriana	31.498	15%
Ana Julia Correia Busquets	Ecuatoriana	31.498	15%
Alejandra Dominique Lecaro Briones	Ecuatoriana	10.500	5%
Andrea Jackeline Lecaro Briones	Ecuatoriana	10.499	5%
Daniela Belen Lecaro Briones	Ecuatoriana	10.499	5%
Paula Ivonne Lecaro Briones	Ecuatoriana	10.500	5%
Alejandro Ismael Lecaro Romo	Ecuatoriana	31.499	15%
Ana Laura Sanchez Correia	Ecuatoriana	20.999	10%
Claudia Isabel Sanchez Correia	Ecuatoriana	20.999	10%
Edgar Belizario Sanchez Vernaza	Ecuatoriana	31.499	15%
		209.990	100%

CREANDO ESTILOS S. A. CRESTILSA

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015(

Expresado en dólares americanos

19.- RESULTADOS ACUMULADOS.

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Utilidades acumuladas		515.724	366.287
Perdidas acumuladas		(1.709)	(1.709)
Resultados acumulados por aplicación de 1ra vez de la NIIF		(5.887)	(5.887)
Total		508.128	358.691

20.- VENTAS NETAS TOTALES.-

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Ventas General Matriz		3.856.913	3.351.559
Ventas Galapagos		0	47.280
Ventas Policentro		102.864	100.073
Total		3.959.777	3.498.912

21.- COSTO DE VENTAS

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Costo totales Matriz		1.969.207	1.634.444
Costo Policentro		32.406	29.697
Ventas Galapagos		0	15.211
Descuentos en compras		(353)	0
Total		2.001.260	1.679.352

CREANDO ESTILOS S. A. CRESTILSA

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015(

Expresado en dólares americanos

22.- GASTO ADMINISTRATIVOS

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Sueldos, salarios y demás remuneraciones		357.860	319.848
Aporte seguridad social		43.874	38.928
Beneficios sociales		90.484	74.175
Gasto planes de beneficios a empleados		107.873	76.802
Honorarios Profesionales		16.273	20.092
Arrendamientos operativos		111.234	79.593
Agua, energía, luz y telecomunicaciones		34.834	32.368
Suministros, miselanos		16.903	16.870
Depreciación, amortizaciones		33.576	22.726
Gastos legales, impuestos y contribuciones		24.791	17.697
Mantenimientos		14.294	27.424
Gastos de viajes, movilización, viaticos		35.280	101.645
Gastos varios		46.451	42.880
Gastos de exportación		105.287	99.218
Correos - Courier		64.076	56.236
Iva Cargado la gasto		31.252	0
		1.134.341	1.026.502