

TEXTILES DEL PACÍFICO TEXPAC CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 1 – Efectivos y equivalentes del efectivo

	Diciembre 31,	
	2016	2017
Caja chica	74.00	2,378.00
Bancos locales	149,443.00	133,978.00
Total	149,517.00	136,356.00

Nota 2 – Cuentas por cobrar comerciales

	Diciembre 31,	
	2016	2017
Clientes locales	836,370	819,968
Total	836,370	819,968
Provisión cuentas incobrables	-77,174	-31,638
Total	759,196	788,330

Movimiento de la provisión de cuentas incobrables:

	Diciembre 31,	
	2016	2017
Saldo inicial	128,294.00	- 77,174.00
(+) Provisión	77,174.00	31,638.00
(-) Utilización	-	- 128,294.00
Saldo final	77,174	31,638.00

TEXTILES DEL PACÍFICO TEXPAC CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Las cuentas por cobrar al cierre de los estados financieros presenta la siguiente composición de acuerdo a los días de vencimiento:

	Diciembre 31,	
	2016	2017
Por vencer:	176,894	168,222
Vencido:		
1 - 30 días	244,510	130,865
31 - 60 días	96,839	120,634
61 a 90 días	39,529	50,679
91 a 120 días	9,295	41,253
121 a 365 días	68,515	111,401
Más de 365 días	200,788	196,914
Total	836,370	819,968

Nota 3 – Inventario

	Diciembre 31,	
	2016	2017
Inventario materia prima	867,326	825,446
Inventario repuestos	34,939	67,736
Inventario productos en proceso	855,299	927,803
Inventario productos terminados	1,200,505	1,418,574
Inventario en tránsito	28,264	228,519
Provisión inventarios (4)	-62,763	-62,763
Total	2,923,570	3,405,315

TEXTILES DEL PACÍFICO TEXPAC CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 4 – Propiedad, planta y equipo

Detalle de propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre de 2017:

Descripción	Saldo	Adiciones	Saldo
	31/12/2016		31/12/2017
Edificios	116,040.00		116,040.00
Instalaciones	187,667.00		187,667.00
Equipos	181,040.00	871.00	181,911.00
Equipos de Computación	28,447.00	565.00	29,012.00
Máquinas de confección	-	960.00	960.00
Maquinarias	4,119,161.00	9,192.00	4,128,353.00
Muebles y Enseres	28,048.00	-	28,048.00
Vehículos	25,197.00	-	25,197.00
Herramientas	6,347.00	-	6,347.00
Total Costo Histórico	4,691,947.00	11,588.00	4,703,535.00
Depreciación Acumulada	1,966,231.00	424,220.00	2,390,451.00
Total Propiedad Planta y Equipo	2,725,716.00	- 412,632.00	2,313,084.00

Nota 5 – Proveedores

	Diciembre 31,	
	2016	2017
Proveedores locales	166,274	299,410
Proveedores exterior	197,085	95,911
Total	324,859	395,321

TEXTILES DEL PACÍFICO TEXPAC CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 6 – Obligaciones laborales

	Diciembre 31,	
	2016	2017
Sueldos por pagar	6,131	8,005
Beneficios sociales y aportes IESS	27,008	31,066
Descuentos empleados	378	676
Participación trabajadores	15,293	77,890
Total	48,810	117,637

Nota 7 – Otras cuentas por pagar

	Diciembre 31,	
	2016	2017
Anticipos clientes	238,241	114,157
Otras por pagar	668	1,364
Total	238,909	115,521

Nota 8 – Provisiones por beneficios a empleados

	Diciembre 31,	
	2016	2017
Jubilación patronal	93,863	98,238
Desahucio	17,612	26,925
Total	111,475	125,163

Nota 9 – Impuesto a la Renta

1. Impuesto a la renta reconocido en resultado del año

El impuesto a la renta mostrado en el estado de resultados de los años 2017 y 2016 se compone de la siguiente manera:

	Diciembre 31,	
	2016	2017
Impuesto a la renta causado	71,493	125,195
Menos		
(-) Retenciones en la fuente en el ejercicio fiscal	(35,889)	(69,299)
(-) Impuesto a la Salida de Divisas	(44,881)	(6,964)
(-) Anticipo Pagado	(27,578)	(23,180)
Saldo a favor	(36,855)	25,752

TEXTILES DEL PACÍFICO TEXPAC CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

2. Conciliación del resultado contable-tributario

Las partidas que principalmente afectaron la utilidad contable con la utilidad tributable de la Compañía para la determinación del impuesto a la renta en los años 2017 Y 2016 fueron los siguientes:

	Diciembre 31,	
	2016	2017
Utilidad según estados financieros	101,956	519,266
Participación trabajadores	(15,293)	(77,890)
Gastos no deducibles	166,289	130,769
Otras deducciones	-	(3,078)
Utilidad gravable	252,952	569,067
Base impuesto a la Renta 22%	55,649	125,194
Base impuesto a la renta sujeto 12% reinversión	-	-
Impuesto a la Renta Causado	55,649	125,194
Anticipo calculado	71,493	60,037
Impuesto a la Renta del ejercicio	71,493	125,194

Nota 10 – Patrimonio de los socios

Capital Social - El capital social de la compañía se encuentra constituido por 2,900.000 participaciones sociales de US\$1 cada una.

El capital social se encuentra estructurado de la siguiente manera:

Socio	No. Participaciones	%
Augusto Luzuriaga	2,030,000	70%
Bruno Luzuriaga	435,000	15%
Sabrina Luzuriaga	435,000	15%
Total	2,900,000	100%

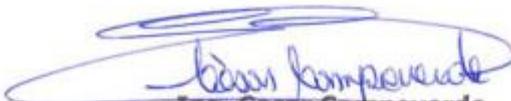
TEXTILES DEL PACÍFICO TEXPAC CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 15 – Ingresos operacionales

	Diciembre 31,	
	2016	2017
Servicios	2,359	500
Bienes	4,509,674	4,802,762
Total	4,512,033	4,803,262


Ing. Cesar Campoverde
Contador General