

# EMPRESA TEXTIL SAN CARLOS CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO ECONÓMICO 2016

## 1. Información General

La Compañía denominada EMPRESA TEXTIL SAN CARLOS CIA. LTDA., se constituyó en la ciudad de Quito mediante Escritura Pública otorgada el 11 de Enero de 1978.

El objetivo social de la Compañía es la comercialización al por mayor y menor de tapices para muebles de hogar.

Al 31 de diciembre del 2016, la Compañía posee 4 empleados.

### 1.1. Base de Presentación de EEFF

Los estados Financieros de la EMPRESA TEXTIL SAN CARLOS CIA. LTDA. Se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Mediantes Compañías (NIIF para P y MES) emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad-IASB. Los Estados Financieros y las notas correspondientes a los mismos son de responsabilidad de la Administración de la Compañía y se representan en dólares de los Estados Unidos de América.

### 1.2. Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los saldos de activos y pasivos del Estado de Situación Financiera se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquellos con vencimientos igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía y no corrientes, los de vencimiento superior a dicho periodo.

A continuación detallo los rubros más significativos:

### 1.3. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo en bancos constituye el dinero depositado en las instituciones financieras del país, cuyos saldos al 31 de diciembre del 2016 y 2015 son US\$ 59.226,48 y US\$ 84.582.15 respectivamente.

#### 1.4. Activos Corrientes

Corresponde a aquellos activos financieros con pagos fijos y determinables que no tienen cotización en el mercado activo. Las cuentas por cobrar comerciales se reconocen

por el importe de la factura, registrando el correspondiente ajuste en el caso de existir evidencia objetiva de riesgo de pago por parte del cliente.

Las cuentas y documentos a corto plazo no devengan intereses. La Compañía ha determinado que el cálculo de costo amortizado no presente diferencias con el monto facturado ya que la transacción no tiene costo significativos asociados.

Las cuentas por cobrar clientes y otras cuentas por cobrar se clasifican en Activos Corrientes, un detalle es como sigue:

	Diciembre 31	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Clientes locales	0,00	2.924,96
Otras cuentas por cobrar	0,00	0,00
Crédito tributario impuesto a la renta	3.191,17	4.359,83
Crédito tributario IVA	600,94	660,00
Inventarios	57.519,11	66.783,45
Pagos anticipados	0,00	180,00
<b>Total activos corrientes</b>	<b>61.311,22</b>	<b>74.908,24</b>

#### 1.5. Propiedad, Planta & Equipo

La Propiedad, Planta y Equipo es registrada al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida acumulada por deterioro de valor.

La depreciación se carga para distribuir el costo de la Propiedad, Planta y Equipo menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal de acuerdo con los porcentajes: Edificios 20%, Muebles y Enseres 10%, Equipos de Computación 33%.

Un detalle es como sigue:

	Diciembre 31	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Terrenos	119.382,50	119.382,50
Inmuebles	330.275,47	330.275,47
Muebles y Enseres	1.072,36	1.072,36
Maquinaria y Equipo	378.544,79	402.477,83
Equipo de computo	9.888,91	9.881,91
Vehículos	33.927,68	33.927,68
(-) Depreciación Acumulada	521.560,42	521.560,42
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>351.531,29</b>	<b>375.464,33</b>

### 1.6. Cuentas y Documentos por pagar

Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son registrados a su valor razonable.

Dentro de las cuentas por pagar la empresa mantiene deudas únicamente con clientes relacionados y con los accionistas en cuanto a sus sueldos adeudados, los mismos que se ajustaran al momento de terminar con la vida jurídica de la empresa.

Los beneficios sociales a corto plazo son medidos a una base no descontada y reconocidos como gastos a medida que el servicio es recibido

Un detalle es como sigue:

	Diciembre 31	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Cientes Relacionados	6.836,99	2.873,49
Otras cuentas por pagar	914,71	1.969,47
Cuentas por Pagar Accionistas	323.849,99	341.733,72
Impuesto a la Renta	3.156,33	3.634,85
Obligaciones con el IESS	654,36	961,20
Provisiones y Beneficios Sociales	13.835,42	13.859,93
<b>Total Pasivos corrientes</b>	<b>349.247,80</b>	<b>365.032,66</b>

### 1.7. Capital Social

	Diciembre 31	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Capital Social	2.000,00	2.000,00
Otras Reservas	1.469,49	1.469,49
Resultados por adopción de las NIF	166.452,57	353.176,92
Utilidad o Pérdida de Ejercicios Anteriores	0,00	-61.902,73
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	47.100,87	-124.821,62
<b>Total del Patrimonio</b>	<b>122.821,19</b>	<b>169.922,06</b>



**JEAN LOUIS ESQUERRE**  
**REPRESENTANTE LEGAL**



**LUCIANO CORDOVA**  
**CONTADOR**