



**EGAS DAZA Y ASOCIADOS CIA. LTDA.**

ASESORES EMPRESARIALES

REG. FIRMA AUDITORA N° 053  
REG. FIRMA CONTADORES N° 042

## **“TEXTILES EL RAYO S.A.”**

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO  
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013  
CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Isla Isabela N44 - 108 y Río Coca



• 2456-825 FAX: 2272-294

Email: [egasdazayasociados@andinanet.net](mailto:egasdazayasociados@andinanet.net)

Quito - Ecuador

# “TEXTILES EL RAYO S. A.”

Al 31 de diciembre de 2.013

## I N D I C E

---

Contenido	Páginas Nº
➤ Informe de los Auditores Independientes	1-2
➤ Estado de Situación Financiera	3
➤ Estado de Resultados Integral	4
➤ Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas	5
➤ Estado de Flujo de Efectivo	6-7
➤ Notas a los Estados Financieros	8-19



**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.013**

**A LOS SEÑORES ACCIONISTAS Y DIRECTORES DE "TEXTILES EL RAYO S.A."**

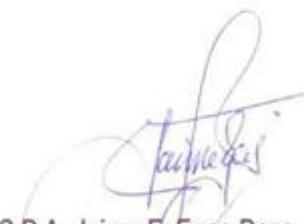
1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de "TEXTILES EL RAYO S.A.", los cuales comprenden el balance general, al 31 de diciembre de 2013 y el correspondiente Estado de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio, y Flujo del Efectivo, por el año terminado a esa fecha, el resumen de las políticas de contabilidad significativas y otras notas explicativas.
2. La administración de la compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las normas ecuatorianas de contabilidad y normas internacionales de contabilidad. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y realizando estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.
3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros para lo cual, efectuamos nuestra auditoria de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoria respecto al año 2013. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos así como que planifiquemos y realicemos la auditoria para obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.

Una auditoria incluye aplicar procedimientos para obtener evidencia de auditoria sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, ya sea debido a fraude o a error. Al efectuar esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, para diseñar los procedimientos de auditoria que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoria también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoria.

4. En nuestra opinión los referidos Estados Financieros antes mencionados presentan **RAZONABLEMENTE**, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de "TEXTILES EL RAYO S. A." al 31 de Diciembre de 2013, el resultado de sus operaciones por el año terminado es esa fecha, de acuerdo con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales autorizadas o establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
  
5. Mediante resolución de la Superintendencia de Compañías N° 06.Q.ICI. – 003 del 21 de agosto del 2006, publicada en el registro oficial N° 348 del 4 de septiembre del mismo año, se decide adoptar las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento "NIAA" para ser aplicadas obligatoriamente en las auditorías realizadas a empresas ecuatorianas a partir del 1 de enero del 2009.
  
6. De acuerdo con la Resolución SRI No. NAC – D GERCGC 10 – 00139 de abril 26 de 2.010, el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias será presentado hasta el 31 de julio del 2.014, previa la elaboración por "TEXTILES EL RAYO S.A." de los 12 anexos y plantilla requeridos, mismos que serán objeto de revisión por Auditoría Externa.

SC – RNAE N° 053  
Abril, 03 de 2.014  
Quito – Ecuador



C.P.A. Jaime E. Egas Daza  
Gerente Auditoría (Socio)  
Registro N° 3511

**"TEXTILES EL RAYO S.A."**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2013 - 2012**

CUENTAS		<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
CAJA	(NOTA 3)	400,00	400,00
BANCOS	(NOTA 4)	169.253,31	109.917,20
CLIENTES	(NOTA 5)	5.453.148,41	5.640.541,59
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 6)	10.448,83	17.044,36
INVENTARIOS	(NOTA 7)	3.007.109,09	2.765.001,87
IMPUESTOS ANTICIPADOS	(NOTA 8)	22.368,33	-
ANTICIPO PROVEEDORES	(NOTA 9)	1.116.126,91	676.467,68
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<u><b>9.778.854,88</b></u>	<u><b>9.209.372,70</b></u>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
ACTIVOS FIJOS	(NOTA 10)	8.827.175,44	5.861.337,89
ACTIVOS DIFERIDOS	(NOTA 11)	149.147,94	132.821,79
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<u><b>8.976.323,38</b></u>	<u><b>5.994.159,68</b></u>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<u><b>18.755.178,26</b></u>	<u><b>15.203.532,38</b></u>
<b>PASIVOS</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
OBLIGACIONES BANCARIAS	(NOTA 12)	3.895,53	183.022,54
PRÉSTAMOS BANCARIOS	(NOTA 13)	4.375.963,02	1.687.108,86
PROVEEDORES	(NOTA 14)	2.585.997,78	2.703.758,93
CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 15)	475.994,16	411.153,17
IMPUESTOS POR PAGAR	(NOTA 16)	172.211,17	317.508,37
IESS POR PAGAR	(NOTA 17)	45.996,11	40.451,06
BENEFICIOS SOCIALES	(NOTA 18)	450.943,94	370.875,99
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<u><b>8.111.001,71</b></u>	<u><b>5.713.878,92</b></u>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>			
PRÉSTAMOS POR PAGAR L/P	(NOTA 19)	438.723,21	1.324.537,55
PROVISIONES POR PAGAR	(NOTA 20)	1.499.893,70	1.335.575,58
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<u><b>1.938.616,91</b></u>	<u><b>2.660.113,13</b></u>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<u><b>10.049.618,62</b></u>	<u><b>8.373.992,05</b></u>
<b>PATRIMONIO</b>			
CAPITAL SOCIAL	(NOTA 21)	1.450.000,00	1.450.000,00
RESERVAS	(NOTA 22)	710.659,70	524.690,38
RESERVA DE CAPITAL	(NOTA 23)	660.813,68	660.813,68
RESULTADO EJERC. ANTER.	(NOTA 24)	2.675.750,01	1.461.683,80
RESULTADO ACUMUL. NIIF'S	(NOTA 25)	1.332.316,94	1.332.316,94
RESULTADO DEL EJERCICIO	(NOTA 26)	1.876.019,31	1.400.035,53
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<u><b>8.705.559,64</b></u>	<u><b>6.829.540,33</b></u>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u><b>18.755.178,26</b></u>	<u><b>15.203.532,38</b></u>

LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

**"TEXTILES EL RAYO S.A."**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2013 - 2012**

<b>INGRESOS</b>	<b><u>2.013</u></b>	<b><u>2.012</u></b>
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
Ventas Locales	16.728.357,20	16.893.293,18
Descuentos	(25.488,49)	(25.975,95)
Ventas al Exterior	1.180.085,77	1.251.151,06
Ingresos por Arriendos	<u>508.200,00</u>	<u>-</u>
<b>(-) COSTO DE VENTAS</b>		
Materiales	(9.512.035,17)	(10.157.705,72)
Mano de Obra	(1.966.984,11)	(1.834.916,46)
Mano de Obra Indirecta	(143.893,24)	(177.124,81)
Gastos de Fabricación	(351.309,32)	(248.301,88)
Gasto Depreciaciones	(460.829,63)	(395.059,35)
Repuestos y Herramientas	(265.811,41)	(177.111,55)
Suministros y Materiales	<u>(289.518,92)</u>	<u>(355.243,37)</u>
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>	<b>5.400.772,68</b>	<b>4.773.005,15</b>
<b>(-) GASTOS OPERACIONALES</b>		
Gastos Administrativos	(525.210,10)	(515.949,92)
Gastos de Ventas	(694.797,01)	(456.134,72)
Gasto Depreciación y Amortización	(32.511,00)	(32.511,00)
Provisión Incobrables	(55.381,40)	(56.939,35)
Gastos Generales	<u>(920.452,59)</u>	<u>(1.295.261,48)</u>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>3.172.420,58</b>	<b>2.416.208,68</b>
<b>(-) GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
Gastos Financieros	(282.685,23)	(156.963,70)
Otros Gastos	<u>(259.824,35)</u>	<u>(182.000,16)</u>
<b>(+) INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
Venta de Activos Fijos	-	3.285,72
Intereses Ganados	2.337,94	3.281,77
Otros Ingresos	<u>17.154,83</u>	<u>65.801,30</u>
<b>UTILIDAD ANTES DEL 15% PARTIC. TRABAJADORES E IMPTO. A LA RENTA</b>	<b><u>2.649.403,77</u></b>	<b><u>2.149.613,61</u></b>
<b>(-) 15% Participación Trabajadores</b>	<b>-397.410,57</b>	<b>-322.442,04</b>
<b>(-) Impuesto a la Renta</b>	<b>-392.300,04</b>	<b>-430.982,33</b>
Impuestos Diferidos NIIF'S	16.326,15	3.846,29
<b>Utilidad Neta del Ejercicio</b>	<b><u>1.876.019,31</u></b>	<b><u>1.400.035,53</u></b>

**"TEXTILES EL RAYO S.A."**  
**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2.013**

FECHA	DETALLE	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESERVA DE CAPITAL	NIIF'S	RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
	Saldo al 31 de diciembre de 2.012	1.450.000,00	524.690,38	660.813,68	1.332.316,94	1.461.683,80	1.400.035,53	6.829.540,33
01-ene-13	Transf. Utilidad Ejerc. 2012 a Resultado Ejercicios Anteriores					1.400.035,53	-1.400.035,53	-
	Utilidad del Ejercicio 2013 antes del 15% Partic. Trabajo e Impto. Renta						2.649.403,77	2.649.403,77
	15% Participación Trabajadores						-397.410,57	-397.410,57
	Impuesto a la Renta						-392.300,04	-392.300,04
	Reserva Legal		185.969,32			-185.969,32		-
	Impuestos Diferidos NIIF'S						16.326,15	16.326,15
	<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013</b>	<b>1.450.000,00</b>	<b>710.659,70</b>	<b>660.813,68</b>	<b>1.332.316,94</b>	<b>2.675.750,01</b>	<b>1.876.019,31</b>	<b>8.705.559,64</b>

**"TEXTILES EL RAYO S.A."**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2.013 - 2.012**

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Efectivo Recibido por Recaudado de Clientes	18.578.547,66	
Efectivo Pagado a Proveedores	-11.218.202,42	
Efectivo Pagado por Gastos Operacionales	-1.561.190,27	
	<hr/>	
<b>Efectivo Generado por Operación</b>		<b>5.799.154,97</b>
Efectivo Pagado a Empleados	-3.227.968,74	
Efectivo Impuestos	-282.908,26	
Efectivo Cuentas por Cobrar	6.524,74	
Efectivo Cuentas por Pagar	64.840,99	
Efectivo Recibido Otros Ingresos	19.492,77	
Efectivo Pagado Otros Gastos	-484.534,99	
	<hr/>	<hr/>
<b>Flujo de Efectivo Generado en actividades de Operación</b>		<b>1.894.601,48</b>

**ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

Compra/ Venta Activos Fijos	-3.459.178,18	
	<hr/>	
<b>Flujo de Efectivo Generado en actividades de Inversión</b>		<b>-3.459.178,18</b>

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Efectivo Pagado Sobregiros Bancarios	-179.127,01	
Efectivo Pagado Cuentas por Pagar Accionistas	-885.814,34	
Efectivo Pagado Préstamo Bancarios C/P	2.688.854,16	
	<hr/>	
<b>Flujo de Efectivo Generado en actividades de Financiamiento</b>		<b>1.623.912,81</b>

**AUMENTO EN EFECTIVO**

EFFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.012		110.317,20
		<hr/>
<b>EFFECTIVO AL 31 DICIEMBRE DEL 2.013</b>		<b>169.653,31</b>
		<hr/> <hr/>

**"TEXTILES EL RAYO S.A."**  
**CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO PROVISTO POR ACTIVID. DE OPERACIÓN**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2.013 - 2.012**

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Utilidad Neta del Ejercicio		1.876.019,31
-----------------------------	--	--------------

**PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO**

Depreciación	493.340,63	
Imp. Diferidos NIIF'S	-16.326,15	477.014,48

<b>Efectivo Generado por Operación</b>		<b>2.353.033,79</b>
--	--	---------------------

**CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES**

(+ Disminución Clientes	187.393,18	
(+ Disminución Cuentas por Cobrar	6.524,74	
(-) Aumento Anticipo Proveedores	-439.659,23	
(+ Disminución Anticipo Empleados	70,79	
(-) Aumento Impuestos Anticipados	-22.368,33	
(-) Aumento Inventarios	-242.107,22	
(-) Disminución Proveedores	-117.761,15	
(+) Aumento Cuentas por Pagar	64.840,99	
(+) Aumento Obligaciones Patronales	80.067,95	
(+) Aumento Provisiones por Pagar	164.318,12	
(-) Disminución IESS por Pagar	-271.512,26	
(+) Aumento Impuestos por Pagar	131.760,11	
		-458.432,31

<b>Flujo de Efectivo Generado en las Actividades de Operación</b>		<b>1.894.601,48</b>
---	--	---------------------

## **"TEXTILES EL RAYO S.A."**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.013**

#### **1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

La compañía **TEXTILES EL RAYO S.A.**, fue constituida en la República del Ecuador, en la ciudad de Quito el 23 de agosto de 1.978 e inscrita en el Registro Mercantil el 27 de diciembre de 1.978 y su objetivo principal radica en la fabricación, distribución y venta de textiles, cierres, medias y plásticos, así como la exportación de los mismos artículos elaborados, y la importación de la materia prima, la maquinaria y artículos afines para la fabricación de textiles, cierres, medias, y plásticos. Para cuyo cumplimiento la compañía podrá realizar toda clase de actos tanto industriales como comerciales que estén permitidos por las leyes ecuatorianas.

En la ciudad de Quito, Distrito Metropolitano el 25 de mayo de 2011 ante el Dr. Guillermo Córdova Villegas, Notario Provisional de la Notaria Décimo Sexta del Cantón Quito se procede al Aumento de Capital de USD810.000,00, con el cual el Capital Social de la empresa asciende al valor de USD 1'450.000,00. La mencionada Escritura se registró en el Registro Mercantil del Cantón Quito bajo el número 2429 Tomo 142 con fecha 07 julio de 2011.

**Tributariamente se identifica con el RUC #1790389219001**

#### **2. PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES**

A continuación se resumen Los principales principios y/o prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros en base a la acumulación de acuerdo a principios contables de aceptación general y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

##### **a) ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF'S**

De acuerdo a la Resolución No. 08.G.DSC.010 emitida por la Superintendencia de Compañías en noviembre 20 del 2008, **"TEXTILES EL RAYO S.A."** forma parte del

segundo grupo de adopción, por lo cual sus estados financieros por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2013 están emitidos de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Para facilitar la transición a las Normas Internacionales de Contabilidad y a las Normas Internacionales de Información Financieras (NIC y NIIF'S), el 19 de junio del 2003, el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad publicó la NIIF 1: Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera. De conformidad con la NIC 1, cuando una empresa aplica por primera vez las NIIF'S debe cumplir todas y cada una de las NIC y NIIF'S y las interpretaciones en vigor en el momento de esa primera aplicación. Así pues, requiere una aplicación retroactiva en la mayoría de las áreas de contabilidad. Sin embargo, la NIIF 1 contempla alguna excepciones de aplicación voluntaria, a esa obligación en áreas concretas por razones prácticas o bien cuando sus costos derivados de su cumplimiento excedieran con toda probabilidad los beneficios aportados a los usuarios de los estados financieros.

"**TEXTILES EL RAYO S.A.**" ha considerado como balance de apertura con arreglo a las NIIF'S los estados financieros por el periodo comprendido del 1ero de enero al 31 de diciembre del 2010 (periodo de transición). Este es el punto de partida para la contabilización según las Normas Internacionales de Información Financieras – NIIF'S de la Compañía.

La aplicación de las NIIF'S supone, con respecto a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador (NEC) que se encontraban vigentes al momento de prepararse los estados financieros correspondientes al año 2013:

- Cambios en las políticas contables, criterios de medición y forma de presentación de los estados financieros
- La incorporación de un nuevo formato de presentación del estado de resultado integral
- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros

#### a) **ACTIVOS FIJOS**

Están presentados al costo histórico, incluyendo la aplicación de las NIIF'S.

Las ganancias o pérdidas por ventas y retiros de los mismos y las reparaciones y/o mantenimiento se incluyen en los resultados del ejercicio en que ocurren.

Las mejoras y renovaciones importantes son capitalizadas y los activos reemplazados, si los hay, son retirados (dados de baja en libros).

## **b) DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS**

La Depreciación de Activos Fijos es calculada sobre valores originales en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, según el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Art.20 numeral 6.

1) Inmuebles (excepto terrenos)	5% anual
2) Instalaciones, maquinarias, equipos muebles	10% anual
3) Vehículos	20% anual
4) Equipo de cómputo y software	33% anual

## **c) INVENTARIOS**

Los inventarios están valorizados al costo promedio o de fabricación el cual no excede al valor de mercado.

## **d) RECONOCIMIENTO DEL INGRESO**

El ingreso es reconocido, cuando los activos son vendidos, siendo esta la base del reconocimiento del principio de realización.

## **e) PROVISIÓN IMPUESTO A LA RENTA**

La provisión para impuesto a la renta se debe calcular en aplicación a lo determinado en el Art.92 del reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno:

### **LEY REFORMATORIA PARA LA EQUIDAD TRIBUTARIA**

**Art.92.-** Sustitúyase el segundo inciso del Art.37 de la Ley de Régimen Tributario Interno por el siguiente:

Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos

que se utilicen para su actividad productiva y efectúen el correspondiente aumento de capital, el mismo que se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión.

Según la disposición transitoria primera del Código Orgánica de la Producción, Comercio e Inversiones (RO351-5, 29-12-2010) El Impuesto a la Renta de Sociedades se aplicará de la siguiente manera: para el ejercicio económico 2011 el porcentaje sería del 24%, para el 2012 el 23% y a partir del 2013 se aplicará el 22%.

#### **f) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES**

De conformidad con las disposiciones legales, la compañía debe pagar a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio, antes de aplicar la conciliación tributaria.

### NOTA 3 .- CAJA

#### Incluye:

Caja Chica	a)	<u>400,00</u>	400,00
------------	----	---------------	--------

#### a) Caja Chica

##### Incluye:

Caja Chica Quito	300,00
Caja Chica Gye	<u>100,00</u>
	400,00

### NOTA 4 .- BANCOS

#### Incluye:

Banco Locales	a)	<u>169.253,31</u>	169.253,31
---------------	----	-------------------	------------

#### a) Bancos Locales

##### Incluye:

<u>Banco</u>	<u>Cta. Cte.</u>	<u>Valor</u>
Internacional	080-004761-5	15.952,96
Produbanco	02005-08074-2	65.702,09
Pichincha	303416500-4	<u>87.598,26</u>
		169.253,31

### NOTA 5 .- CLIENTES

#### Incluye:

Clientes		5.827.261,41	
(-) Provisión Ctas. Incobrables	a)	<u>-374.113,00</u>	5.453.148,41

#### a) Provisión Cuentas Incobrables

##### Incluye:

Provisión Ctas Incob. Saldo 2012	-318.731,60
Provisión Año 2013	<u>-55.381,40</u>
	-374.113,00

**NOTA 6 .- OTRAS CUENTAS POR COBRAR****Incluye:**

Otras Cuentas por Cobrar	10.030,42	
Préstamos Empleados	80,00	
Pedro Campuzano	<u>338,41</u>	10.448,83

**NOTA 7 .- INVENTARIOS****Incluye:**

Productos Terminados	964.334,05	
Productos en Proceso	841.026,86	
Materias Primas	949.459,01	
Importaciones en Tránsito	<u>252.289,17</u>	3.007.109,09

**a) Importaciones en Tránsito****Incluye:**

Guang Zhou 1/13	114,74
Top Show 1/13	35,90
Firat 1/13	65,86
Fiberteks 2/12	360,00
Bright 1/13	58.849,38
Winsome 1/13	122,86
Dameral 1/13	121.804,57
Yehhung 4/13	65.223,21
Lonati 11/13	209,27
Shangai Eastern 2/13	2.146,88
Lonati 2/13	<u>3.356,50</u>
	252.289,17

**NOTA 8 .- IMPUESTOS ANTICIPADOS****Incluye:**

Crédito Fiscal	<u>22.368,33</u>	22.368,33
----------------	------------------	-----------

**NOTA 9 .- ANTICIPO PROVEEDORES****Incluye:**

Anticipo Proveedores Exterior	1.088.878,15	
Anticipo Proveedores Locales	<u>27.248,76</u>	1.116.126,91

NOTA 10.- ACTIVOS FIJOS

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2012	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	TRANSFERENC. Y AJUSTES	DEPRECIACIÓN 2013	SALDO AL 31/12/2013
Terrenos	1.705.924,52	2.000.000,00				3.705.924,52
Edificios	1.427.500,00			918.055,15		2.345.555,15
Construcciones en Curso	806.751,75	624.221,05		-918.055,15		512.917,65
Inversiones en Locales	-	57.614,11				57.614,11
Instalaciones	75.213,57					75.213,57
Maquinaria y Equipo	4.963.644,02	624.009,44				5.587.653,46
Muebles y Enseres	40.928,48	132.800,00				173.728,48
Equipos de Computación	27.665,72	7.591,97				35.257,69
Software	98.518,00	12.941,61				111.459,61
Vehículos	137.799,57					137.799,57
Otros Activos	12.771,36					12.771,36
(-) Depreciación Acumulada	-3.435.379,10				-493.340,63	-3.928.719,73
<b>TOTAL</b>	<b>5.861.337,89</b>	<b>3.459.178,18</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-493.340,63</b>	<b>8.827.175,44</b>

#### NOTA 11 .- ACTIVOS DIFERIDOS

##### Incluye:

Activos Imp. Jubilación Patonal	146.513,75	
Activos Imp. Ctas Incobrables	<u>2.634,19</u>	149.147,94

#### NOTA 12 .- SOBREGIRO BANCARIO

##### Incluye:

Visa Banco Internacional	<u>3.895,53</u>	3.895,53
--------------------------	-----------------	----------

#### NOTA 13 .- PRÉSTAMOS BANCARIOS

##### Incluye:

Préstamo Bancario	a)	<u>4.375.963,02</u>	4.375.963,02
-------------------	----	---------------------	--------------

##### a) Préstamos Bancarios

###### Incluye:

<u>Banco</u>	<u>N° Operación</u>	<u>Fecha de Inicio</u>	<u>F. Vencimiento</u>	<u>Valor</u>
Produbanco	CAR 10100217159000	26-abr-13	2-abr-18	1.777.474,75
Produbanco	CAR 10100227225000	25-jun-13	15-jun-15	1.378.737,73
Produbanco	CAR 10100245407000	6-nov-13	28-mar-16	951.135,63
Internacional	322560	26-mar-12	16-mar-14	<u>268.614,91</u>
				4.375.963,02

#### NOTA 14 .- PROVEEDORES

##### Incluye:

Proveedores Nacionales	a)	2.567.300,33	
Proveedores Extranjeros	b)	<u>18.697,45</u>	2.585.997,78

##### a) Proveedores Nacionales

###### Incluye:

Hiltexpoy S.A.	694.032,73
Interfibra S.A.	1.418.873,78
La Colonial Fabrica de Hilo	88.625,16
Ribel S.A.	<u>365.768,66</u>
	2.567.300,33

**a) Proveedores Extranjeros**

Incluye:

La Colonial Fabrica de Hilo	88,625.16	
Lonati Group Service	18,697.45	
	<u>107,322.61</u>	

**NOTA 15 .- CUENTAS POR PAGAR**

Incluye:

Garantías	14,200.00	
Cuentas por Pagar Proveedores	460,281.44	
Anticipo Clientes	<u>1,512.72</u>	475,994.16

**NOTA 16 .- IMPUESTOS POR PAGAR**

Incluye:

Impuesto a la Renta Compañía Año 2.013	160,503.22	
Impuesto a la Renta Empleados	838.85	
Retenciones en la Fuente a)	7,487.62	
Retenciones IVA b)	<u>3,381.48</u>	172,211.17

**a) Retención en la Fuente**

Incluye:

Ret. Impto. Renta 10%		
Ret. Impto. Renta 8%	943.97	
Ret. Impto. Renta 2%	3,362.30	
Ret. Impto. Renta 1%	<u>3,181.35</u>	
	7,487.62	

**b) Retención IVA**

Incluye:

Ret. Impto. Valor Agregado 30%	1,221.82	
Ret. Impto. Valor Agregado 70%	2,142.52	
Ret. Impto. Valor Agregado 100%	<u>17.14</u>	
	3,381.48	

**NOTA 17 .- IESS POR PAGAR**

Incluye:

IESS por Pagar	32,652.74	
Préstamos IESS por Pagar	<u>13,343.37</u>	45,996.11

#### NOTA 18 .- BENEFICIOS SOCIALES

Incluye:

Décimo Tercer por Pagar	12,318.63	
Décimo Cuarto por Pagar	36,936.58	
Prov. Fondo de Reserva	4,278.16	
Part. Utilidades Trabajadores 2013	<u>397,410.57</u>	450,943.94

#### NOTA 19 .- PRÉSTAMOS POR PAGAR L/P

Incluye:

Abedrabbo Larach Roberto Munir	<u>438,723.21</u>	438,723.21
--------------------------------	-------------------	------------

#### NOTA 20 .- PROVISIONES POR PAGAR

Incluye:

Provisión Jubilación Patronal	1,283,623.09	
Provisión para Deshaucio	<u>216,270.61</u>	1,499,893.70

#### NOTA 21 .- CAPITAL SOCIAL

Incluye:

Capital Social	a)	<u>1,450,000.00</u>	1,450,000.00
----------------	----	---------------------	--------------

a) Capital Social

Incluye:

<u>Accionistas</u>	<u>Porcentaje</u>	<u>Valor</u>
Abedrabbo Larach Roberto Munir	80.00%	1,160,000.00
Abedrabbo Larach Maha	<u>20.00%</u>	<u>290,000.00</u>
	100.00%	1,450,000.00

#### NOTA 22 .- RESERVAS

Incluye:

Reserva Legal	<u>710,659.70</u>	710,659.70
---------------	-------------------	------------

NOTA 23 .- RESERVA DE CAPITAL

Incluye:

Reserva de Capital	<u>660.813,68</u>	660.813,68
--------------------	-------------------	------------

NOTA 24 .- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Incluye:

Resultado Ejercicios Anteriores	<u>2.675.750,01</u>	2.675.750,01
---------------------------------	---------------------	--------------

NOTA 25 .- NIIF'S

Incluye:

Resultados Acum por Efectos Implement. NIIF'S	<u>1.332.316,94</u>	1.332.316,94
---	---------------------	--------------

NOTA 26 .- RESULTADO DEL EJERCICIO

Incluye:

Utilidad del Ejercicio 2013 antes del 15% Particip.  
Trabajadores e Impuesto a la Renta

2.649.403,77

(-) 15% Participación Trabajadores

397.410,57

(-) Impuesto a la Renta

392.300,04

Impuestos Diferidos NIIF'S

16.326,15

Utilidad Neta del Ejercicio

1.876.019,31

#### **NOTA 27 .- RESERVA LEGAL**

De conformidad con la Ley de Compañías, Art. 297, de la Utilidad Neta anual debe transferirse una cantidad no menor del 10% para formar la Reserva Legal hasta que esta alcance por lo menos el 50% del Capital Suscrito.

Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada o Utilizada para absorber pérdidas.

#### **NOTA 28 .- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre y la fecha de elaboración de este informe (03 de Abril de 2014) no ha ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.