

TEXTILCARDIZ CIA. LTDA.

**ESTADOS FINANCIEROS CON EL INFORME DE LOS AUDITORES
INDEPENDIENTES POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE
DICIEMBRE DEL 2016**

TEXTILCARDIZ CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

<u>INDICE</u>	<u>Páginas No.</u>
Informe de los Auditores Independientes	3 - 5
Balance general	6
Estado de resultado integral	7
Estado de cambios en el patrimonio	8
Estado de flujo de efectivo	9 - 10
Notas a los estados financieros	11 - 19

Abreviaturas usadas:

US\$. - Dólares de Estados Unidos de América

NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Socios de:
TEXTILCARDIZ CIA. LTDA.

Opinión

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **TEXTILCARDIZ CIA. LTDA.**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y 2015, estados de resultados integrales, cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y las notas a los estados financieros, incluyendo un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.
2. En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la imagen fiel de su patrimonio y de la situación financiera de **TEXTILCARDIZ CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2016 y 2015, así como de los resultados integrales de sus operaciones y de los flujos de efectivo correspondientes a los ejercicios anuales terminados en esas fechas, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades "NIIF para PYMES".

Fundamentos de la opinión

3. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría - NIAs. Nuestras responsabilidades conforme a esas normas se describen más detalladamente en la sección Responsabilidades del Auditor para Auditoría de Estados Financieros de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con los requerimientos éticos que son relevantes para nuestra auditoría de estados financieros en la República del Ecuador, y hemos cumplido con nuestras otras responsabilidades éticas de conformidad con estos requerimientos.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido, proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Responsabilidad de la administración por los estados financieros

4. La administración es la responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades "NIIF's para PYMES" y del control interno que la administración determinó necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores significativos, debido a fraude o error. En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados, salvo que la administración se proponga liquidar la Entidad o cesar sus operaciones, o no tenga otra alternativa más realista que hacerlo.

La Administración es responsable de supervisar el proceso de presentación de los informes financieros de la Entidad.

Responsabilidad del auditor

5. Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de desviación material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría – NIAs, siempre detecte una desviación material cuando existe. Las desviaciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría - NIAs, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de desviación material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una desviación material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.
- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración.
- Concluimos sobre lo adecuado de utilizar, por parte de la Administración, la base contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre la existencia, o no, de una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se nos requiere llamar la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuras pueden ser causa de que la Compañía deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos en su conjunto, la presentación, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.

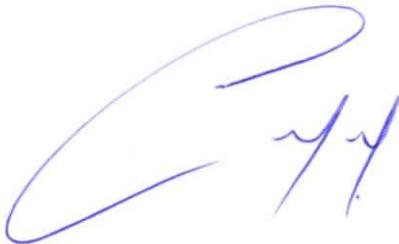
- Comunicamos a los encargados de la Administración de la Entidad, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Otros asuntos

6. Tal y como se indica en la Nota 18 de los estados financieros adjuntos, a la fecha de la emisión de esta opinión, **TEXTILCARDIZ CIA. LTDA.**, ha cumplido con las contribuciones solidarias establecidas en la **LEY ORGÁNICA DE SOLIDARIDAD Y DE CORRESPONSABILIDAD CIUDADANA PARA LA RECONSTRUCCIÓN Y REACTIVACIÓN DE LAS ZONAS AFECTADAS POR EL TERREMOTO DE 16 DE ABRIL DE 2016**, publicada en el Suplemento del Registro Oficial No. 759 del viernes 20 de mayo del 2016.

Informes sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

7. El informe de los auditores independientes acerca del cumplimiento de las obligaciones tributarias, como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2016, se emite por separado.



Juan Carlos Paredes Andrango
SC-RNAE No. 562

Diciembre 4 del 2017
Quito – Ecuador

TEXTILCARDIZ CIA. LTDA.**BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015
(Expresados En USDólares)**

	<u>NOTAS</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>ACTIVOS</u>			
ACTIVOS CORRIENTE:			
Efectivo y equivalentes al efectivo	2	49.005	81.663
Cuentas por cobrar	3	970.255	1.068.763
Inventario	1 y 4	465.214	623.250
Activos por impuestos corrientes	5	84.255	60.572
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		1.568.729	1.834.248
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedad, planta y equipos, neto	6	200.043	187.768
Otros activos no corrientes	7	47.580	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		247.623	187.768
TOTAL ACTIVOS		<u>1.816.352</u>	<u>2.022.016</u>
<u>PASIVOS</u>			
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar	8	155.326	465.140
Obligaciones con instituciones financieras	9	68.952	72.037
Provisión por beneficios a empleados	10	32.974	18.534
Cuentas por pagar diversas relacionadas	11	205.977	206.309
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		463.229	762.020
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Obligaciones con instituciones financieras	9	9.453	-
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		9.453	-
TOTAL PASIVOS		<u>472.682</u>	<u>762.020</u>
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital social	12	20.000	20.000
Reservas	13	7.265	7.265
Resultados acumulados		47.695	(35.979)
Resultados acumulados adopción NIIF	14	1.268.710	1.268.710
TOTAL PATRIMONIO		1.343.670	1.259.996
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		<u>1.816.352</u>	<u>2.022.016</u>

Ver notas a los estados financieros

TEXTILCARDIZ CIA. LTDA.

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015
(Expresados En USDólares)**

	<u>NOTAS</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:	15		
Ventas netas		1.390.525	2.500.302
Otros ingresos		<u>171</u>	<u>27.213</u>
TOTAL		1.390.696	2.527.515
COSTOS Y GASTOS:	16		
Costo de ventas		855.078	1.428.755
Gastos de actividades ordinarias		<u>430.618</u>	<u>1.053.411</u>
TOTAL		1.285.696	2.482.166
UTILIDAD/PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA		<u>105.000</u>	<u>45.349</u>
Participación trabajadores	1 y 17	(15.750)	(6.802)
Impuesto a la renta	1 y 17	(25.256)	(136.366)
Provisión para reserva legal	13	-	-
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		<u>63.994</u>	<u>(97.819)</u>

Ver notas a los estados financieros

TEXTILCARDIZ CIA. LTDA.**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015
(Expresados En USDólares)**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US\$.)	
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION:</u>		
Efectivo recibido de clientes	1.508.713	2.019.328
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(1.521.822)	(2.664.240)
Otros ingresos	171	-
Otros gastos	-	(145.966)
	<hr/>	<hr/>
Efectivo neto provisto (utilizado) por las actividades de operación	(12.938)	(790.878)
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION:</u>		
Aumentos (Disminuciones) de propiedad, maquinaria y equipos	(25.756)	(22.723)
Aumentos (Disminuciones) de activos intangibles	-	(5.481)
	<hr/>	<hr/>
Efectivo provisto por las actividades de inversión	(25.756)	(28.204)
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</u>		
Obligaciones financieras y préstamos socios	6.036	(43.720)
Otras entradas y salidas de efectivo	-	658.609
	<hr/>	<hr/>
Efectivo (utilizado) provisto en las actividades de financiamiento	6.036	614.889
	<hr/>	<hr/>
(Disminución) aumento neto del efectivo y equivalentes de efectivo	(32.658)	(204.193)
	<hr/>	<hr/>
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del período	81.663	285.856
	<hr/>	<hr/>
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	49.005	81.663
	<hr/>	<hr/>

Ver notas a los estados financieros

TEXTILCARDIZ CIA. LTDA.**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO
(UTILIZADO) POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN****POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US\$.)	
UTILIDAD / PERDIDA NETA	105.000	45.349
AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO (UTILIZADO) POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION:		
Depreciaciones	13.481	5.481
Participación trabajadores	(15.750)	(6.802)
Provisión de otras partidas distintas al efectivo	(25.256)	(-)
Subtotal	(27.525)	(1.321)
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS:		
(Aumento) disminución en:		
Cuentas por cobrar	118.188	(339.501)
Inventarios	158.036	(94.607)
Otros activos	(71.263)	-
Aumento (disminución) en:		
Cuentas por pagar	(309.814)	(528.744)
Provisión por beneficios a empleados	14.440	(3.996)
Otros pasivos	-	131.942
Subtotal	(90.413)	(834.906)
EFECTIVO NETO PROVISTO (UTILIZADO) POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>(12.938)</u>	<u>(790.878)</u>

Ver notas a los estados financieros

TEXTILCARDIZ CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

1. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

TEXTILCARDIZ CIA. LTDA.- Se constituyó con domicilio en la Ciudad de Cayambe, mediante escritura pública celebrada el 25 de julio del 2011 e inscrita en el Registro de la Propiedad y Mercantil del Cantón Cayambe el 4 de octubre del mismo año. Posteriormente la Junta General Extraordinaria de Socios de la Compañía celebrada con fecha 10 de junio del 2013, resolvió aprobar el cambio del domicilio principal de **TEXTILCARDIZ CIA. LTDA.**, y reformar sus estatutos, los cuales fueron inscritos el 11 de diciembre del 2013 en el Registro Mercantil de Quito.

La Compañía tiene como objeto social la fabricación y confección de ropa, compraventa, comisión, distribución y comercialización; mercantilización, marketing, publicidad, maquila, distribución, reciclaje, procesos de lavandería, tejido, tinturado, manualidades de tela, bordado y estampado; la importación, exportación y comercialización de textiles, ropa, autos, insumos, bisutería, zapatos, tecnología, electrodomésticos, joyería, papelería, relojería, celulares, y maquinaria industrial.

Los estados financieros de **TEXTILCARDIZ CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2016 y 2015, han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades “NIIF’s para PYMES” emitidas por el International Accounting Standard Board (IASB) y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La preparación de los presentes estados financieros consolidados en conformidad con “NIIF’s para PYMES” requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere las “NIIF’s para PYMES”, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2016 y 2015, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

Principio del devengado. - Los efectos de las transacciones y otras circunstancias deben tenerse en cuenta en el momento en que tienen lugar dichas transacciones o circunstancias y no cuando se produce el desembolso o ingreso de tesorería u otros medios líquidos.

En consecuencia, es preciso velar por la correlación en cada ejercicio solamente de los gastos e ingresos que sean imputables al mismo. Es decir, se registra el ingreso cuando se efectúa la facturación y se registra el gasto cuando se recibe la factura o nota de venta y dentro del período mensual respectivo.

1. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS (Continuación)

Principio del costo. - Los bienes adquiridos a título oneroso se contabilizarán en su fecha de incorporación al patrimonio por su costo de adquisición.

Efectivo y equivalentes de efectivo. - El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

Provisión para cuentas incobrables. - De acuerdo a las disposiciones legales vigentes, la Compañía mantiene en sus libros una provisión para incobrables, la misma que servirá para cubrir posibles pérdidas, que pueden llegar a producirse en la recuperación de su cartera.

Inventarios. - El costo de los inventarios está registrado al costo de adquisición, el cual no excede el valor de mercado.

Propiedad, maquinaria y equipos. - Los activos fijos están registrados al costo de adquisición. Las renovaciones y mejoras importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran el activo y no alargan su vida útil, se cargan al gasto a medida que se efectúan. El costo de los activos fijos se deprecia aplicando el método de línea recta en base a la vida útil estimada de los mismos, como sigue:

<u>Activos</u>	<u>Vida Util (años)</u>	<u>TASAS</u>
Inmuebles	25	4%
Muebles y enseres	15	6.66%
Equipo de oficina	15	6.66%
Vehículos	10	10%
Equipos de cómputo	5	20%

Reconocimiento de ingresos. - Los ingresos de actividades ordinarias se reconocen solo cuando es probable que los beneficios económicos asociados con la transacción fluyan a la Compañía. No obstante, cuando surge alguna incertidumbre sobre el grado de recuperabilidad de un saldo ya incluido entre los ingresos de actividades ordinarias, la cantidad incobrable o la cantidad respecto a la cual el cobro ha dejado de ser probable se procede a reconocerle como gasto, en lugar de ajustar el importe del ingreso originalmente reconocido.

Costos y gastos. - Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

Participación de trabajadores. - En cumplimiento con disposiciones del Código de Trabajo, la Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas.

1. **POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS (Continuación)**

Impuestos. - El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

Impuesto corriente

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando la tasa del 22%.

Impuestos diferidos

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

El impuesto diferido, correspondiente a cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la reestimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo, se reconoce en el resultado del período, excepto en la medida en que se relacione con partidas previamente reconocidas fuera de los resultados del período.

2. **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Al 31 de diciembre de los años 2016 y 2015, el saldo de "Efectivo y Equivalentes al Efectivo" se refiere a saldos que la Empresa mantuvo disponibles a la fecha de cierre de los balances, tanto en efectivo como en las correspondientes instituciones financieras del país.

3. CUENTAS POR COBRAR

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US\$.)	
Clientes	867.451	916.001
Menos provisión para cuentas incobrables	(18.373)	(9.738)
	<hr/>	<hr/>
	849.078	906.263
Otras cuentas por cobrar	<hr/>	<hr/>
	121.177	162.500
Total	<hr/>	<hr/>
	970.255	1.068.763

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, el saldo de la cuenta por cobrar clientes corresponde a valores pendientes de cobro, originados por ventas de inventarios realizados por la Compañía, incluye también los cheques posfechados por cobrar.

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, el saldo de las otras cuentas por cobrar corresponde básicamente a préstamos empleados, garantías por arriendos, cheques devueltos y cuentas por cobrar terceros.

El movimiento de la provisión para cuentas incobrables por los años terminados el 31 de diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US\$.)	
Saldo al inicio del año	9.738	4.258
Provisión cargada al gasto	8.635	5.480
Castigos realizados (-)	-	-
Saldo al final del año	<hr/>	<hr/>
	18.373	9.738

4. INVENTARIOS

Un detalle de los inventarios al 31 de diciembre del 2016 y 2015, es el siguiente:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US\$.)	
Inventario de mercaderías	465.214	623.250
Total	<hr/>	<hr/>
	465.214	623.250

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, el saldo de esta cuenta corresponde principalmente a crédito tributario por concepto de retenciones en la fuente tanto de IVA como impuesto a la renta.

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETO

Un detalle y movimiento de la propiedad, planta y equipo por los años terminados al 31 de diciembre del 2016 y 2015, es como sigue:

MOVIMIENTO.....				Saldos al 31/dic./15
	Saldos al 01/ene/15	Adiciones	Ajustes	Ventas y/o Bajas	
	(US\$.)				
Inmuebles	128.804	-	-	-	128.804
Muebles y enseres	28.888	-	-	(7.899)	20.989
Equipo de Oficina	18.037	-	-	(16.520)	1.517
Equipos cómputo	3.336	25.086	-	-	28.422
Vehículos	18.741	49.049	-	-	67.790
Subtotal	197.806	74.135	-	(24.419)	247.522
Depreciación acumulada	(32.761)	(35.301)	-	8.308	(59.754)
Total	<u>165.045</u>	<u>38.834</u>	<u>-</u>	<u>(16.111)</u>	<u>187.768</u>

Al 31 de diciembre del 2015, el cargo a gastos por depreciación de la propiedad, planta y equipo fue de US\$. 35.301.

MOVIMIENTO.....				Saldos al 31/dic./16
	Saldos al 01/ene/16	Adiciones	Ajustes	Ventas y/o Bajas	
	(US\$.)				
Inmuebles	128.804	-	-	-	128.804
Muebles y enseres	20.989	-	-	-	20.989
Equipo de Oficina	1.517	271	-	-	1.788
Equipos cómputo	28.422	-	-	(28.020)	402
Vehículos	67.790	53.505	-	-	121.295
Subtotal	247.522	53.776	-	(28.020)	273.278
Depreciación acumulada	(59.754)	(28.805)	-	15.324	(73.235)
Total	<u>187.768</u>	<u>24.971</u>	<u>-</u>	<u>(12.696)</u>	<u>200.043</u>

Al 31 de diciembre del 2016, el cargo a gastos por depreciación de la propiedad, planta y equipo fue de US\$. 28.805.

7. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de esta cuenta corresponde a anticipos realizados a los proveedores del exterior.

8. CUENTAS POR PAGAR

Un detalle de las cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2016 y 2015 se resume como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US\$.)	
Proveedores	116.193	462.461
Pasivos por impuestos corrientes	36.044	-
Obligaciones con el IESS	3.089	2.679
Total	<u>155.326</u>	<u>465.140</u>

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015 el saldo de la cuenta proveedores, corresponde principalmente a deudas adquiridas por compra de inventarios, compras de otros bienes y servicios generados a corto plazo, que no generaran costos financieros en condiciones normales.

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, el saldo de la cuenta pasivos por impuestos corrientes corresponde principalmente valores pendientes por cancelar a la Administración Tributaria, los mismos que son liquidados en el siguiente año.

9. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Corresponde a valores pendientes por pagar por concepto de préstamos al Banco de Machala. También en esta cuenta se incluye los saldos pendientes por pagar tarjetas de crédito como son Diners, American Express, Pacificard, Titanium, etc.

10. PROVISION POR BENEFICIO A EMPLEADOS

Un detalle de la provisión beneficio empleados al 31 de diciembre del 2016 y 2015, se resume como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US\$.)	
Sueldos y beneficios sociales	12.394	11.732
Participación trabajadores (nota 1 y 17)	15.750	6.802
Provisión por jubilación patronal	3.441	-
Provisión por desahucio	1.389	-
Total	<u>32.974</u>	<u>18.534</u>

11. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS – RELACIONADAS

Estas cuentas se encuentran conformadas de la siguiente manera:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US\$.)	
Préstamos por pagar Carmen Díaz	205.977	206.309
Total	<u>205.977</u>	<u>206.309</u>

12. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, el capital social de la Compañía está constituido por US\$ 20.000 dividido en 20.000 participaciones sociales de US\$ 1,00 cada una, totalmente pagadas.

13. RESERVAS

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que las compañías limitadas transfieran de las utilidades líquidas que resulten de cada ejercicio un porcentaje no menor de un 5%, destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el 20% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para aumentos de capital o para cubrir pérdidas en las operaciones.

14. RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION NIIF

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, dentro de esta cuenta se encuentran registrados todos los ajustes provenientes del proceso de implementación de “NIIF’s”, según lo establecido por la Superintendencia de Compañías en Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008.

15. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un detalle de las actividades ordinarias al 31 de diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente:

<u>Servicios</u>	<u>ACTIVIDADES ORDINARIAS</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US\$.)	
Ventas netas	1.390.525	2.500.302
Otros ingresos	171	27.213
Total	<u>1.390.696</u>	<u>2.527.515</u>

16. COSTOS Y GASTOS

Un detalle de los costos y gastos al 31 de diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente:

<u>Servicios</u>	<u>COSTOS Y GASTOS</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US\$.)	
Costo de ventas	855.078	1.428.755
Gastos de actividades ordinarias	430.618	1.053.411
Total	<u>1.285.696</u>	<u>2.482.166</u>

17. IMPUESTO A LA RENTA

El gasto de impuesto a la renta por los años terminados el 31 de diciembre del 2016 y 2015, fue determinado como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US\$.)	
Utilidad/Pérdida antes de la participación de trabajadores e impuesto a la renta	105.000	45.349
Participación de trabajadores en las utilidades	(15.750)	(6.802)
Más gastos no deducibles	25.550	581.300
Menos deducción por leyes especiales	(-)	(-)
	<u>114,800</u>	<u>619.847</u>
Utilidad a reinvertir	-	-
Utilidad gravable	<u>114.800</u>	<u>619.847</u>
Impuesto a la renta causado 22%	<u>25.256</u>	<u>136.366</u>

18. CUMPLIMIENTO DE LA LEY ORGÁNICA DE SOLIDARIDAD Y DE CORRESPONSABILIDAD CIUDADANA PARA LA RECONSTRUCCIÓN Y REACTIVACIÓN DE LAS ZONAS AFECTADAS POR EL TERREMOTO DE 16 DE ABRIL DE 2016

En cumplimiento con la TERCERA disposición reformativa transitoria de la **LEY ORGÁNICA DE SOLIDARIDAD Y DE CORRESPONSABILIDAD CIUDADANA PARA LA RECONSTRUCCIÓN Y REACTIVACIÓN DE LAS ZONAS AFECTADAS POR EL TERREMOTO DE 16 DE ABRIL DE 2016**, publicada en el Suplemento del Registro Oficial No. 759 del viernes 20 de mayo del 2016; informamos que **TEXTILCARDIZ CIA. LTDA.**, al término del año 2016, ha cumplido con las siguientes contribuciones solidarias: Sobre las remuneraciones; sobre el patrimonio; sobre las utilidades y sobre bienes inmuebles y derechos representativos de capital existentes en el Ecuador de propiedad de sociedades residentes en paraísos fiscales u otras jurisdicciones del exterior.

19. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de este informe (Diciembre 4 del 2017), la Compañía ha realizado declaraciones sustitutivas del Impuesto a la Renta correspondientes al año 2016, mediante formularios 136641640 del 16 de junio del 2017 y 144430454 del 30 de noviembre del 2017.
