

Quito, 29 de Marzo del 2018

TEXTILES FASHION S.A.TEXTILFASHION

Notas a los Estados Financieros por el año terminado al 31 de Diciembre de 2017.

Nota 1.

IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

TEXTILES FASHION S.A. TEXTILFASHION es una empresa que presta servicios relacionados con el mercadeo , y que se estableció en el Ecuador en el mes junio de 2004 .

Nota 2.

POLÍTICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para los ejercicios presentados en estos estados financieros, salvo que se indique lo contrario.

Nota 3.

ESTADOS FINANCIEROS

Bases de Presentación

Los estados financieros de la Compañía se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre del 2017 constituyen los primeros estados financieros preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las que han sido adoptadas en Ecuador, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales aplicadas de manera uniforme en los ejercicios que se presentan. Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con el principio del costo histórico.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la Administración

ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

Nota 4.

Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

Nota 5. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Los fondos disponibles de caja y cuentas corrientes, son aquellos que están debidamente segregados y son de disponibilidad inmediata, sin que pese sobre ellos gravamen o restricción alguna.

Al 31 de diciembre, el efectivo y equivalentes se conformaban de la siguiente manera:

		AÑO	
		2,017	2,016
1.01.01.02.01	Banco Pichincha Dolares	37,809.26	3,205.68
1.01.01.02.02	Banco Pichincha EUROS	1,415.33	4,605.36
1.01.01.02.03	Banco Internacional	22,632.15	64,497.88
TOTAL		61,856.74	72,308.92

Nota 6. INVERSIONES

Al 31 de diciembre, las inversiones a plazo se conformaban de la siguiente manera:

		AÑO	
		2,017	2,016
1.01.01.03.01	Inversiones a Plazo	349,976.39	120,777.52
1.01.02.02.01	CLIENTES NO RELAC. LOCALES	610,224.96	504,450.00
1.01.02.02.02	CLIENTES NO RELAC. EXTERIOR	7,163.86	105,774.96
1.01.02.03.01	MOORE STEPHENS PROFILE	143.20	
TOTAL		967,508.41	731,002.48

Nota 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a Retenciones en la fuente de IVA y de Renta de retenciones hechas a la empresa en el ejercicio

		AÑO	
		2,017	2,016
1.01.01.03.01	Inversiones a Plazo	349,976.39	120,777.52
1.01.02.02.01	CLIENTES NO RELAC. LOCALES	610,224.96	504,450.00
1.01.02.02.02	CLIENTES NO RELAC. EXTERIOR	7,163.86	105,774.96
1.01.02.03.01	MOORE STEPHENS PROFILE	143.20	
TOTAL		967,508.41	731,002.48

Nota 8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos de propiedad de la compañía que corresponden a Muebles y Enseres, Maquinaria y Equipo, Equipo de Computación y Software; Vehículos han sido registrados al valor de compra. Aquí únicamente se manifiesta el neto, es decir el valor Bruto, menos la Depreciación.

Depreciaciones

La Ley determina que esta se calcula en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, que fluctúa entre cinco y veinte años, de acuerdo con el siguiente detalle:

Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Vehículos	20%

		AÑO	
		2,017	2,016
1.02.01.01	EQUIPO DE COMPUTACION	2,764.15	2,764.15
1.02.01.02	EDIFICIOS	52,907.00	52,907.00
1.02.01.03	(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION	-2,764.18	-2,764.18
1.02.01.04	(-) DEP. ACUM. EDIFICIOS	31,744.76	-29,099.36
TOTAL		21,162.21	23,807.61

Nota 9. ACTIVOS INTANGIBLES

Al 31 de diciembre se detallan a continuación:

		AÑO	
		2,017	2,016
1.03.01.01	GASTOS DE CONSTITUCION	2,225.48	2,225.48
1.03.01.02	DERECHOS DE LLAVE	13,332.50	13,332.50
1.03.01.03	(-)AMORTIZACION GASTOS DE CONSTITUCION	-2,225.44	-2,225.44
1.03.01.04	(-)AMORTIZACION DERECHOS DE LLAVE	13,332.50	-13,332.50
TOTAL		0.04	0.04

Nota 10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

A continuación, el detalle al 31 de diciembre:

		AÑO	
		2,017	2,016
2.01.01.01	PROVEEDORES LOCALES	126,855.68	
2.01.01.02	CUENTAS POR PAGAR DIVIDENDOS VOSELLA	527,987.92	-174,161.23
2.01.01.03	CUENTAS POR PAGAR DIVIDENDOS DR. MOLINA		-381.97
TOTAL		654,843.60	174,543.20

Nota 11. IMPUESTOS POR PAGAR

Estos valores corresponden al IVA y retenciones y el impuesto a la renta del año que terminó a continuación el detalle al 31 de diciembre:

		AÑO	
		2,017	2,016
2.01.05.01.08	RET FTE. 1% TRANSF BIENES MUEBLES (A/F)	-0.34	
2.01.05.01.12	RET FTE. 2% OTRAS RETENCIONES APLICABLES	-29.40	
2.01.05.01.15	RET FTE. 10% HONOR PROFESIONALES Y DIETAS	-1,200.00	
2.01.05.02.03	RETENCION IVA 100%	-1,440.00	
2.01.05.03.01	IMPUESTO A RENTA POR PAGAR	-	
2.01.05.06	CXP DECLARACIONES MENSUALES FISCO	166.90	-15,079.59
TOTAL		2,502.84	15,079.59

Nota 12. CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO

A continuación, se detalla el capital según escritura del cual se dividen en 2 partes a continuación el detalle:

		AÑO	
		2,017	2,016
3.1.2.1	Vittorio Osella	799.00	799.00
3.1.2.2	Jorge Molina	1.00	1.00
	TOTAL	800.00	800.00

Nota 13. RESERVA LEGAL

A continuación el detalle al 31 de diciembre

		AÑO	
		2,017	2,016
3.02.01.01	RESERVA LEGAL 2007	-9,477.20	-9,477.20
3.02.01.02	RESERVA LEGAL 2008	18,142.86	-18,142.86
3.02.01.03	RESERVA LEGAL 2009	-9,423.89	-9,423.89
	TOTAL	37,043.95	37,043.95

Nota 14. UTILIDADES ACUMULADAS

A continuación el detalle al 31 de diciembre

		AÑO	
		2,017	2,016
3.03.02.01	UTILIDAD ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	-	-368,096.17
		151,697.09	-
		151,697.09	368,096.17

Nota 15. UTILIDAD DEL EJERCICIO

La utilidad del ejercicio se detalla a continuación:

		AÑO	
		2,017	2,016
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	-249,517.04	-274,974.47
	TOTAL	249,517.04	274,974.47

Nota 16. INGRESOS OPERACIONALES

A continuación, se detalla los ingresos que la compañía vendió correspondiente a sus servicios profesionales anuales y otros ingresos

		AÑO	
		2,017	2,016

4.01.02.01	INTERESES GANADOS	35.684.48	-35382.07
4.02.01.01	EXPORTACION DE SERVICIOS	445.245.67	-436284.64
4.03.01	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	19.66	
4.03.02	OTRAS RENTAS	6.243.70	
		487.193.51	471.666.71

Nota 17. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Se agrupan todos los gastos administrativos como sueldos, beneficios sociales, suministros seguros, gastos de gestión, gastos de viajes, servicios básicos, suscripciones, otros. A continuación el detalle:

		AÑO	
		2,017	2,016
5.02.02.02	ARRENDAM.BIENES INMUEBLES SOCIEDADES	735.00	
5.02.02.06.01	SUMINISTROS DE OFICINA	34.00	51
5.02.02.06.02	SUMINISTROS DE ASEO		267.04
5.02.02.06.03	MEDICINAS	465.91	310
5.02.02.10.03	TELEFONO	137.22	
5.02.02.12.01	HONOR.COMIS.Y DIETAS P.NATURALES	24.000.00	24000
5.02.02.12.02	HONOR.COMIS.Y DIETAS SOCIEDADES	8.085.00	8820
5.02.02.13.01	SUPERINTENDENCIA CIAS	658.12	726.54
5.02.02.13.02	IMPUESTO PATENTE	5.100.62	6100
5.02.02.13.03	IMPUESTO 1.5 POR MIL	928.98	1306.4
5.02.02.18.02	IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS		14822.97
5.02.02.19.01	OTROS GASTOS LOCALES		6417.18
5.02.02.19.02	GASTOS DE MOVILIZACION	4.704.60	3783.38
5.02.02.19.03	COMBUSTIBLE	4.327.20	1983.64
5.02.02.19.04	HOTELES Y ESTADIA	46.730.96	25230.63
5.02.02.19.05	PASAJES AEREOS	76.006.66	63063.13
5.02.02.19.06	VESTIMENTA	31.017.67	8048.84
5.02.02.19.07	ALIMENTACION	26.603.07	22627.4
5.02.02.19.08	MISCELANEOS	3.602.66	280.7
5.02.02.19.09	CORREOS	1.405.62	201.9
5.02.02.19.10	SERVICIOS DE TERCEROS		2200

5.02.02.19.11	GASTO POR DIFERENCIAL CAMBIARIO	420.48	2155.2
		234,963.77	192,395.95

Nota 18. GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros agrupan todos los costos bancarios como comisiones, intereses de préstamos y tarjetas de crédito impuestos, a continuación el detalle al 31 de diciembre:

		AÑO	
		2,017	2,016
5.02.02.18.01	INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS LOCALES	11.92	511.6

Nota 19. GASTOS DE DEPRECIACION-PROVISIONES

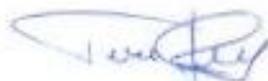
Se agrupan las depreciaciones, amortizaciones y el gasto provisión cuentas incobrables del año; a continuación el detalle:

		AÑO	
		2,017	2,016
5.02.02.14	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	2,645.40	2645.4

Nota 20. GASTOS NO DEDUCIBLES

Se agrupan los gastos no deducibles que no tuvieron respaldo a continuación el detalle:

		AÑO	
		2,017	2,016
5.02.02.20	GASTOS NO DEDUCIBLES	55.38	1139.29



Tamara Proaño

Contador General

RUC:1710321900001

Registro No.15-5588

