SHINATEX

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVO CORRIENTE

10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	2,468.00	919.73
	Caja General	11,196.04	977.13
	Subtotal Caja	13,664.04	1,896.86
	BANCOS LOCALES		
	Banco Produbanco	426,734.95	571,516.16
	Banco Pichincha	28,159.59	26,215.98
	Banco Internacional	9,983.50	9,984.09
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Póliza		38,696.40
	Subtotal Bancos e Inversiones	464,878.04	646,412.63
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	478,542.08	648,309.49

10102 ACTIVOS FINANCIEROS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	1,443,418.65	1,973,615.46
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	1,832,215.97	2,247,215.97
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	85,708.06	88,704.27
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	3,361,342.68	4,309,535.70

1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(385,685.21)	(69,825.53)
1010209	Costo Amortizado		(380,309.18)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(385,685.21)	(450,134.71)

10103 INVENTARIOS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010301	Inventario de Materia Prima	942,713.74	737,485.33
1010302	Inventario de Productos en Proceso	512,222.54	302,064.81
1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.	834,818.33	657,102.33
1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	708,351.72	602,739.58
1010312	Otros Inventarios	2,544.82	-
10103	TOTAL INVENTARIOS	3,000,651.15	2,299,392.05

1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	(83,859.21)	(66,408.43)
	TOTAL PROVISION POR VNR	(83,859.21)	(66,408.43)

10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	20,517.35	-
1010403	Anticipo a Proveedores	5.00	-
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	20,522.35	-

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	5,825.35	14,070.85
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	69,399.76	68,691.23
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	75,225.11	82,762.08

10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020105	Muebles y Enseres	1,989.14	154.90	2,144.04
1020106	Máquinas y Equipos	2,159,788.30	6,893.23	2,166,681.53
1020108	Equipo de Computación	1,090.00	-	1,090.00

1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	168,964.12	(62,000.00)	106,964.12
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	2,331,831.56	(54,951.87)	2,276,879.69
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(1,587,974.01)	(207,886.46)	(1,795,860.47)
	Total Depreciación Acumulada	(1,587,974.01)	(207,886.46)	(1,795,860.47)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	743,857.55	(262,838.33)	481,019.22

10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles	158,739.76	176,959.99
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	158,739.76	176,959.99

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	468,982.19	398,892.24
2010302	Proveedores del Exterior	-	363,829.29
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	468,982.19	762,721.53

20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-12

dic-13

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales Banco Produbanco	1,849,402.79	1,153,217.21
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	1,849,402.79	1,153,217.21

.(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días

.(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

DEL EXTERIOR

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS	-	-
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	1,800,000.00	1,800,000.00

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	3,649,402.79	2,953,217.21
--------------	---	---------------------	---------------------

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	21,886.85	55,437.76
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	76,154.10	73,215.77
2010703	Obligaciones con el IESS	19,802.26	21,681.51
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	77,540.89	107,008.51
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	30,729.94	21,498.56
2010706	Dividendos por pagar	1538.59	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	227,652.63	278,842.11

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	43,639.21	43,639.21
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	43,639.21	43,639.21

20110 ANTICIPO DE CLIENTES

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	570.96	420,386.96
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	570.96	420,386.96

20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	1,944.81	4,499.89
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	1,944.81	4,499.89

PASIVO NO CORRIENTE

20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	53,021.32	58,997.89
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	14,513.59	17,125.58
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	67,534.91	76,123.47

301 CAPITAL SOCIAL

dic-12

dic-13

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado Socio A	2,203,500.00	2,203,500.00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	2,203,500.00	2,203,500.00

302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	469,141.00	469,141.00
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	469,141.00	469,141.00

RESERVAS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	51,758.81	61,557.04
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	618,659.83	1,511,720.13
304	TOTAL RESERVAS	670,418.64	1,573,277.17

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	804,481.15	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(804,481.15)	(804,481.15)
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-	(804,481.15)

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-12

dic-13

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	(592,190.62)	(1,279,131.58)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	(592,190.62)	(1,279,131.58)

CUENTA DE INGRESOS**41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	7,974,380.66	7,058,534.45
4102	Prestación de Servicios	7,478.59	1,321.32
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	232.80	2.79
4110	(-) Descuento en ventas	(822,869.50)	(735,572.80)
4111	(-) Devolución en Ventas	(274,572.40)	(183,605.43)
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	6,884,650.15	6,140,680.33

43 OTROS INGRESOS

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4302	Intereses Financieros	3.97	0.59
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable		25,549.10
4305	Otras Rentas	58,894.24	35,159.76
43	TOTAL OTROS INGRESOS	58,898.21	60,709.45

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS**51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	-	581,281.36
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	421,642.32	21,458.22
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	1,416.21	766.83
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(708,351.72)	(602,739.58)
5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	1,771,386.26	1,069,543.62
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	2,147,527.10	114,164.49
510107	(+) Importaciones de materia prima		1,533,678.29
510108	(-) Inventario final de materia prima	(942,713.74)	(737,485.33)
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	362,024.53	521,222.54
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	(512,222.54)	(302,064.81)
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	950,179.51	833,325.62
510112	(-) Inventario final de productos terminados	(834,818.33)	(657,102.33)
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	774,925.00	747,869.16

5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	442,901.19	443,011.10
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		
510406	Mantenimiento y reparaciones	541,536.94	413,677.04
510407	Suministros materiales y repuestos	383,642.17	152,236.37
510408	Otros Costos de producción	637,304.77	669,486.07
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	5,436,379.67	4,802,328.66

5201 GASTOS DE VENTA dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	166,144.46	116,544.72
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	25,440.13	20,378.73
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	26,194.75	23,441.13
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	120.00	1,597.19
520108	Mantenimiento y reparaciones	4,958.02	2,616.20
520109	Arrendamiento operativo	43,200.00	19,250.00
520110	Comisiones		3,169.28
520111	Promoción y publicidad	14,903.99	1,508.38
520112	Combustibles	48.11	80.36
520115	Transporte	1,861.02	460.00
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	8,694.45	4,056.77
520117	Gastos de viaje	22,512.01	4,663.86
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	3,135.50	1,064.63
52012101	Propiedades, planta y equipo	6,283.54	6,095.99
520126	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520128	Otros gastos	108,637.65	176,917.44
	Subtotal Gastos de Venta	432,133.63	381,844.68

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	93,387.20	150,928.71
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	18,027.97	26,070.55
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	31,676.28	58,797.13
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	67,534.91	76,123.47
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	5,477.78	719.35
520208	Mantenimiento y reparaciones	5,785.01	3,517.40
520212	Combustibles	856.86	3,384.84
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	30,225.50	46,426.38
520215	Transporte	104.42	60.71
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	2,701.55	2,321.18
520217	Gastos de viaje	16,090.46	16,375.98
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	25,167.18	23,529.61
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	31,435.09	29,423.99
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	18,080.28	16,392.84
52022102	Propiedades de inversión	-	-
520223	Gasto deterioro:		
52022302	Inventarios	83,859.21	66,408.43
52022303	Instrumentos Financieros	311,131.97	380,309.18
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	9,555.56	10,221.15
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
520228	Otros gastos	475,741.79	343,770.40
	Subtotal Gastos de Administración	1,226,839.02	1,254,781.30
	Total Gastos de Venta y Administrativos	1,658,972.65	1,636,625.97

5203 GASTOS FINANCIEROS dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	301,101.50	283,283.69
520302	Comisiones	4,934.24	1,007.32
520305	Otros Gastos Financieros	27,466.88	51,002.77
5203	Total Gastos Financieros	333,502.62	335,293.78

5204 OTROS GASTOS dic-12 dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520402	Otros Gastos	-	8,819.04
	TOTAL OTROS GASTOS	-	8,819.04

NOTA:

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA dic-12 dic-13

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(485,306.58)	(581,677.67)
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(30,729.94)	(21,498.56)
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	94,764.24	17,429.02
808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		22,622.30
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	(421,272.28)	(563,124.91)
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(76,154.10)	(73,215.77)
	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	(592,190.62)	(676,392.00)
	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	(158,739.75)	176,959.99
	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		
	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	(433,450.87)	(499,432.01)