

SHINATEX S.A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVO CORRIENTE**10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	1,875.89	1,657.48
	Caja General	5,988.23	11,738.02
	Subtotal Caja	7,864.12	13,395.50
	BANCOS LOCALES		
	Banco Produbanco	686,433.28	778,444.66
	Banco Pichincha	540.70	49,534.45
	Banco Internacional	9,981.44	9,981.44
	Póliza a 90 días	40,644.55	-
	Subtotal Bancos e Inversiones	737,599.97	837,960.55
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	745,464.09	851,356.05

10102 ACTIVOS FINANCIEROS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	1,832,408.84	1,325,547.00
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	121,884.85	165,576.11
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	33,788.21	39,402.24
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	1,988,081.90	1,530,525.35

1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(83,228.48)	(93,230.70)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(83,228.48)	(93,230.70)

10103 INVENTARIOS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010301	Inventario de Materia Prima	656,715.02	344,786.85
1010302	Inventario de Productos en Proceso	267,095.99	127,353.71
1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.	693,892.86	614,658.33
1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	531,943.18	529,080.75
1010307	Mercaderías en Tránsito	20,372.40	18,074.10
10103	TOTAL INVENTARIOS	2,170,019.45	1,633,953.74

1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	(177,532.05)	(88,678.03)
	TOTAL PROVISION POR VNR	(177,532.05)	(88,678.03)

10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	432.45	432.45
1010403	Anticipo a Proveedores	148,310.79	468.40
1010404	Otros anticipos entregados		1,378.26
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	148,743.24	2,279.11

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	45,353.68	-
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	41,633.46	36,989.54
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	23,467.12	23,556.14
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	110,454.26	60,545.68

10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	44,537.26	22,070.65
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	44,537.26	22,070.65

ACTIVO NO CORRIENTE**10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020105	Muebles y Enseres	2,144.04	-	2,144.04
1020106	Máquinas y Equipos	2,186,785.73	(7,608.86)	2,179,176.87
1020108	Equipo de Computación	1,090.00	-	1,090.00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	118,008.08	-	118,008.08
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	2,308,027.85	(7,608.86)	2,300,418.99
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(1,993,272.36)	(229,249.96)	(2,222,522.32)
	Total Depreciación Acumulada	(1,993,272.36)	(229,249.96)	(2,222,522.32)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	314,755.49	(236,858.82)	77,896.67

10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles	118,901.93	11,865.90
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	118,901.93	11,865.90

10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	2,173,975.47	1,529,114.58
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	2,173,975.47	1,529,114.58

10207 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020706	Otros Activos no corrientes	-	312,349.55
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	312,349.55

PASIVO CORRIENTE

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	541,418.24	91,570.41
2010302	Proveedores del Exterior	237,663.67	132,848.74
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	779,081.91	224,419.15

20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-14

dic-15

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha (1)	695,898.03	1,067.08
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	695,898.03	1,067.08

DEL EXTERIOR

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior EFG BANK	-	-
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	1,833,150.00	1,830,600.00

20104 TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

2,529,048.03

1,831,667.08

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	47,287.42	39,935.86
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	105,556.17	51,140.51
2010703	Obligaciones con el IESS	19,415.06	21,934.75
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	43,908.27	78,791.80
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	55,878.29	14,033.79
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	272,045.21	205,836.71

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	42,304.27	36,417.82
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	42,304.27	36,417.82

20110 ANTICIPO DE CLIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	418,642.72	-
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	418,642.72	-

20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	5,898.05	7,498.05
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	5,898.05	7,498.05

PASIVO NO CORRIENTE

20206 ANTICIPO DE CLIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Anticipo de Clientes	570.96	570.96
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	570.96	570.96

20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	57,546.54	64,459.85
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	17,751.67	20,989.32
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	75,298.21	85,449.17

20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos	1,477.86	-
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	1,477.86	-

PATRIMONIO

301 CAPITAL SOCIAL

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado	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-14

dic-15

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-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	87,526.73	87,526.73
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	1,284,140.04	1,474,118.76
304	TOTAL RESERVAS	1,371,666.77	1,561,645.49

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-14

dic-15

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

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-14

dic-15

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	191,098.31	28,384.27
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	191,098.31	28,384.27

CUENTA DE INGRESOS

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	6,563,477.90	5,954,441.97
4102	Prestación de Servicios	161.61	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	1,948.15	1,157.88
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	82,486.46	1,642.08
4110	(-) Descuento en ventas	(686,911.76)	(622,237.98)
4111	(-) Devolución en Ventas	(167,907.91)	(157,010.30)
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	5,793,254.45	5,177,993.65

43 OTROS INGRESOS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	88,854.02

4305	Otras Rentas	46,349.51	66,353.43
43	TOTAL OTROS INGRESOS	46,349.51	155,207.45

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	602,739.58	531,943.18
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	116,069.68	216,112.39
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	6,279.50	5,072.15
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(531,943.18)	(529,080.75)
5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	737,485.33	656,715.02
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	134,490.61	207,697.29
510107	(+) Importaciones de materia prima	1,363,702.13	700,687.29
510108	(-) Inventario final de materia prima	(656,715.02)	(344,786.85)
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	302,064.81	267,095.99
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	(267,095.99)	(127,353.71)
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	657,102.33	693,892.86
510112	(-) Inventario final de productos terminados	(693,892.86)	(614,658.33)
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	663,977.53	662,438.76
510202	Gastos planes de beneficios a empleados		
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	Sueldos y beneficios sociales	137,264.92	136,696.06
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	191,253.02	225,614.87
510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones	252,007.13	654,565.17
510407	Suministros materiales y repuestos	190,619.65	168,987.54
510408	Otros Costos de producción	568,082.88	437,694.52
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	3,773,492.05	3,949,333.45

5201 GASTOS DE VENTA

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	96,350.94	75,473.52
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	19,448.39	16,606.90
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	24,153.49	20,237.09
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	3,204.92	20,163.30
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	2,796.26	3,110.84
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	60,219.49	56,366.96
520108	Mantenimiento y reparaciones	4,585.79	3,760.89
520109	Arrendamiento operativo	21,010.84	20,716.63
520110	Comisiones	396.90	-
520111	Promoción y publicidad	202.32	3,823.16
520112	Combustibles	51.79	33.57
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		1.55
520115	Transporte	819.13	2,408.31
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	1,654.79	3,855.11
520117	Gastos de viaje	2,358.16	1,567.36
52012101	Propiedades, planta y equipo	4,785.74	-
520128	Otros gastos	344,171.45	81,529.17
	Subtotal Gastos de Venta	586,210.40	309,654.36

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	117,496.83	121,231.72
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	28,137.78	32,295.94
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	50,927.81	73,118.72
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	1,920.60	-
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	2,225.36	432.79
520208	Mantenimiento y reparaciones	5,868.62	13,431.35
520209	Arrendamiento operativo	-	19,000.00
520212	Combustibles	276.61	287.75
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	22,875.57	23,516.01
520215	Transporte	1,656.63	1,009.52
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	17,334.10	25,035.35
520217	Gastos de viaje	15,303.40	10,901.14

520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	18,066.91	17,519.87
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	1,213.20	54.80
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	101,618.79	74,913.96
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	18,446.78	14,335.09
52022302	Inventarios	14,260.52	-
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	13,439.05	10,002.22
520226	Valor neto de realización de inventarios	96,863.10	-
520228	Otros gastos	295,393.32	343,905.52
Subtotal Gastos de Administración		823,324.98	780,991.75
Total Gastos de Venta y Administrativos		1,409,535.38	1,090,646.11

5203 GASTOS FINANCIEROS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	256,440.28	172,957.54
520302	Comisiones	352.86	326.18
520304	Diferencia de Cambio	626.19	-
520305	Otros Gastos Financieros	2,946.09	2,308.18
5203	Total Gastos Financieros	260,365.42	175,591.90

5204 OTROS GASTOS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras	12,853.93	-
520402	Otros Gastos	30,824.41	24,071.07
TOTAL OTROS GASTOS		43,678.34	24,071.07

NOTA:

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-14

dic-15

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	352,532.77	93,558.57
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(55,878.29)	(14,033.79)
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	163,157.12	152,932.10
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	459,811.60	232,456.88
839	Impuesto a la Renta Causado	(105,556.17)	(51,140.51)
GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO		191,098.31	28,384.27
(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		-	-
(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		19,989.16	-
(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		211,087.47	28,384.27