

DISMOTEXTIL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

DISMOTEXTIL S.A.**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

CÓDIGO	CUENTA	2015	2016	VARIACION
1.	ACTIVO	3,058,755.03	3,113,787.36	-55,032.33
1.1.	ACTIVO CORRIENTE	2,910,751.40	3,002,557.08	-91,805.68
1.1.1.	DISPONIBLE	58,909.37	222,219.87	-163,310.50
1.1.1.1.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	3,100.00	3,200.00	-100.00
1.1.1.1.01	CAJA ALMACEN MEGA	100.00	100.00	0.00
1.1.1.1.02	CAJA CHICA	3,000.00	3,000.00	0.00
1.1.1.1.04	CAJA ALMACEN MATRIZ	0.00	100.00	-100.00
1.1.1.2.	BANCOS	55,809.37	186,008.54	-130,199.17
1.1.1.2.01	BANCO PRODUBANCO AHORROS	89.24	0.00	89.24
1.1.1.2.02	BANCO BOLIVARIANO AHORROS	86.25	3,502.45	-3,416.20
1.1.1.2.03	BANCO SOLIDARIO AHORROS	1,755.55	6,042.35	-4,286.80
1.1.1.2.05	BANCO PICHINCHA CTA. CTE.	44,146.12	70,831.50	-26,685.38
1.1.1.2.07	BANCO DE GUAYAQUIL CTA. CTE.	3,681.55	21,200.96	-17,519.41
1.1.1.2.08	BANCO PRODUBANCO CTA, CTE,	6,050.66	84,431.28	-78,380.62
1.1.1.3.	INVERSIONES	0.00	32,011.33	-32,011.33
1.1.1.3.02	BANCO PRODUBANCO	0.00	32,011.33	-32,011.33
1.1.1.4.	FIDEICOMISO	0.00	1,000.00	-1,000.00
1.1.1.4.01	FIDEICOMISO DISMOTEXTIL ISSPOL	0.00	1,000.00	-1,000.00
1.1.2.	ACTIVOS FINANCIEROS	1,927,795.47	1,755,540.09	172,255.38
1.1.2.1.	DEUDORES COMERCIALES	1,872,433.23	1,656,362.81	216,070.42
1.1.2.1.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	1,904,410.04	1,675,937.08	228,472.96
1.1.2.1.10	MOVIMIENTOS BANCARIOS PENDIENTES	15,639.92	27,686.83	-12,046.91
1.1.2.1.11	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-45,565.20	-45,209.57	-355.63
1.1.2.1.13	PROVISION DETERIORO	-2,051.53	-2,051.53	0.00
1.1.2.4.	EMPLEADOS PRESTAMOS POR COBRAR	17,190.37	30,439.79	-13,249.42
1.1.2.4.01	CABEZAS JUAN CARLOS (PRTMO)	0.00	0.00	0.00
1.1.2.4.03	MONTESDEOCA COLOMA VALERIE (PRTMO.)	306.86	0.00	306.86
1.1.2.4.04	INTRIAGO CRISTINA (PRTMO)	0.00	259.70	-259.70
1.1.2.4.11	HOLGUIN CATALINA	0.00	122.00	-122.00
1.1.2.4.34	GUANOLUISA BLANCA (PRTMO)	375.19	0.00	375.19
1.1.2.4.38	MORALES QUISHPE DIANA(PRTMO)	155.02	155.02	0.00
1.1.2.4.62	VELASCO TIGSE RITA (PTMO)	300.00	300.00	0.00
1.1.2.4.65	NASTIA MONTESEOCA (PRTMO)	358.00	358.00	0.00
1.1.2.4.71	BASTIDAS ROMMEL	976.03	3,119.53	-2,143.50
1.1.2.4.72	HEREDIA FABIAN	1,601.30	1,601.30	0.00
1.1.2.4.73	RIVAS JOSE	1,248.48	3,107.64	-1,859.16

1.1.2.4.74	VALENCIA JIMMY	3,019.60	3,487.10	-467.50
1.1.2.4.75	ZURITA FRANCISCO	9,135.05	15,220.20	-6,085.15
1.1.2.4.99	PRESTAMOS EMPLEADOS	2,129.16	2,467.43	-338.27
1.1.2.5.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	2,951.56	1,600.00	1,351.56
1.1.2.5.01	ANTICIPOS POR JUSTIFICAR	2,951.56	1,600.00	1,351.56
1.1.2.6.	CHEQUES EN GARANTIA	14,300.00	16,400.00	-2,100.00
1.1.2.6.01	LOCAL CENTRO COMERCIAL PLAZA ALEGRIA	6,800.00	6,800.00	0.00
1.1.2.6.02	LOCAL COMEDOR	1,100.00	0.00	1,100.00
1.1.2.6.03	LOCAL TALLERES CONFECCION	5,200.00	0.00	5,200.00
1.1.2.6.04	LOCAL SOLANDA	1,200.00	0.00	1,200.00
1.1.2.6.05	LOCAL OFICINAS MATRIZ PANAMERICANA	0.00	9,600.00	-9,600.00
1.1.2.8.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	20,920.31	50,737.49	-29,817.18
1.1.2.8.01	ANTICIPO PROVEEDORES	16,960.00	46,701.78	-29,741.78
1.1.2.8.02	PRESTAMO PROVEEDORES	3,960.31	4,035.71	-75.40
1.1.3.	INVENTARIO	873,781.38	986,420.98	-112,639.60
1.1.3.1.	INVENTARIO	750,849.28	834,976.71	-84,127.43
1.1.3.1.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	170,026.43	164,122.23	5,904.20
1.1.3.1.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	545,562.95	541,879.86	3,683.09
1.1.3.1.04	INVENTARIO MATERIALES INDIRECTOS	35,259.90	128,974.62	-93,714.72
1.1.3.2.02	IMPORTACION PO#CI-001	389.33	0.00	389.33
1.1.3.3.	PRODUCCIÓN EN PROCESO	122,542.77	151,444.27	-28,901.50
1.1.3.3.01	CONFECCION EN PROCESO	7,555.45	7,388.21	167.24
1.1.3.3.02	LAVANDERIA EN PROCESO	439.59	3,149.53	-2,709.94
1.1.3.3.03	MANO DE OBRA EN PROCESO	114,547.73	7,875.65	106,672.08
1.1.3.3.04	INVENTARIO DE PRODUCCION EN PROCESO	0.00	133,030.88	-133,030.88
1.1.4.	ACTIVO DIFERIDO	50,265.18	38,376.14	11,889.04
1.1.4.1.	CREDITO TRIBUTARIO	12,948.64	0.00	12,948.64
1.1.4.1.05	IVA IMPORTACIONES	946.69	0.00	946.69
1.1.4.1.06	CREDITO TRIBUTARIO IR AÑOS ANTERIORES	12,001.95	0.00	12,001.95
1.1.4.2.	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	34,147.78	38,376.14	-4,228.36
1.1.4.2.01	ANT. IMPTO RENTA	34,147.78	22,991.58	11,156.20
1.1.4.2.03	IMPUESTO SALIDA DE DIVISAS	0.00	681.91	-681.91
1.1.4.2.06	ANT. IMPTO RENTA AÑOS ANTERIORES	0.00	14,702.65	-14,702.65
1.1.4.3.	ACTIVO DIFERIDO	3,168.76	0.00	3,168.76
1.1.4.3.02	INTERESES PREPAGADOS	3,168.76	0.00	3,168.76
1.2.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	148,003.63	111,230.28	36,773.35
1.2.2.	ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	148,003.63	111,230.28	36,773.35
1.2.2.1	EQUIPOS DE OFICINA	330.06	201.07	128.99
1.2.2.1.01	COSTO EQUIPO DE OFICINA	8,865.12	9,156.19	-291.07
1.2.2.1.02	DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	-8,535.06	-8,865.12	330.06
1.2.2.2.	MUEBLES Y ENSERES	7,138.46	5,759.44	1,379.02
1.2.2.2.01	COSTO MUEBLES Y ENSERES	15,390.17	15,338.65	51.52
1.2.2.2.02	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	-8,251.71	-9,579.21	1,327.50
1.2.2.3.	VEHICULOS	23,400.58	16,100.83	7,299.75

1.2.2.3.01	COSTO VEHICULOS	90,159.49	89,859.76	299.73
1.2.2.3.02	DEPRECIACION VEHICULOS	-66,758.91	-73,758.93	7,000.02
1.2.2.4.	EQUIPO DE COMPUTACION	1,878.28	2,134.66	-256.38
1.2.2.4.01	COSTO EQUIPO DE COMPUTACION	27,946.88	29,802.41	-1,855.53
1.2.2.4.02	DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION	-26,068.60	-27,667.75	1,599.15
1.2.2.5.	MAQUINARIA Y EQUIPO	103,226.58	77,867.78	25,358.80
1.2.2.5.01	COSTO MAQUINARIA Y EQUIPO	251,879.91	251,815.41	64.50
1.2.2.5.02	DEP.MAQUINARIA Y EQUIPO	-148,653.33	-173,947.63	25,294.30
1.2.2.6.	HERRAMIENTAS MENORES	903.56	293.56	610.00
1.2.2.6.01	COSTO HERRAMIENTAS MENORES	1,001.77	301.77	610.00
1.2.2.6.02	DEP. HERRAMIENTAS MENORES	-98.21	-98.21	0.00
1.2.2.7.01	COSTO SISTEMA VIDEO	1,032.61	1,032.61	0.00
1.2.2.7.02	DEP.SISTEMA VIDEO	-1,032.61	-1,032.61	0.00
1.2.2.8.	EQUIPO CONTRA INCENDIO	11,126.11	8,782.94	2,343.17
1.2.2.8.01	COSTO EQUIPO CONTRA INCENDIO	11,709.50	9,366.33	2,343.17
1.2.2.8.02	DEP.EQUIPO CONTRA INCENDIO	-583.39	-583.39	0.00
2.	PASIVOS	-2,161,860.96	-2,245,306.91	83,445.95
2.1.	PASIVO CORRIENTE	-1,745,704.80	-1,952,419.13	206,714.33
2.1.1.	CUENTAS POR PAGAR	-1,745,704.80	-1,952,419.13	206,714.33
2.1.1.1.	PROVEEDORES	-1,176,590.89	-878,005.92	-298,584.97
2.1.1.1.01	PROVEEDORES LOCALES	-1,057,247.87	-857,707.74	-199,540.13
2.1.1.1.04	OTROS PROVEEDORES	-16,239.53	-15,009.82	-1,229.71
2.1.1.1.05	CHEQUES NO COBRADOS	-103,103.49	-5,288.36	-97,815.13
2.1.1.1.1.	TARJETAS DE CREDITO	-4,211.77	-4,282.97	71.20
2.1.1.1.01	AMERICAN EXPRESS DISMOTEXTIL S.A.	-4,211.77	-4,282.97	71.20
2.1.1.2.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-2,500.00	-496,554.60	494,054.60
2.1.1.2.02	BCO. GUAYAQUIL	-2,500.00	-496,554.60	494,054.60
2.1.1.3.	PRESTAMOS PERSONAS NATURALES	-72,328.14	-40,229.10	-32,099.04
2.1.1.3.01	PRESTAMOS PERSONAS NATURALES	-72,328.14	-40,229.10	-32,099.04
2.1.1.4.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	-155,022.36	-108,833.07	-46,189.29
2.1.1.4.03	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	-155,022.36	-108,833.07	-46,189.29
2.1.1.6.	OBLIGACIONES IESS	-22,333.97	-20,570.55	-1,763.42
2.1.1.6.01	APORTE PATRONAL	-9,756.88	-7,838.79	-1,918.09
2.1.1.6.02	APORTE PERSONAL	-7,551.74	-6,029.82	-1,521.92
2.1.1.6.04	PRESTAMOS IESS	-5,025.35	-6,701.94	1,676.59
2.1.1.7.	OBLIGACIONES EMPLEADOS POR PAGAR	-220,811.57	-150,070.34	-70,741.23
2.1.1.7.01	SUELDOS POR PAGAR	0.00	-37,047.14	37,047.14
2.1.1.7.02	DECIMO TERCERO	-10,784.50	-7,400.23	-3,384.26
2.1.1.7.03	DECIMO CUARTO	-20,297.13	-17,910.77	-2,386.36
2.1.1.7.04	VACACIONES	-16,005.87	0.00	-16,005.87
2.1.1.7.05	FONDOS DE RESERVA	-4,230.33	-2,988.60	-1,241.73
2.1.1.7.06	LIQUIDACIONES POR PAGAR	-4,290.39	-4,569.21	278.82
2.1.1.7.08	SALARIO DIGNO POR PAGAR	-1,049.19	0.00	-1,049.19
2.1.1.7.09	JUBILACION PATRONAL	-101,467.53	0.00	-101,467.53

2.1.1.7.10	DESAHUCIO	-12,268.52	-32,590.00	20,321.48
2.1.1.7.11	COMISIONES POR PAGAR	-4,901.19	-1,920.19	-2,981.00
2.1.1.7.12	BONO EMPLEADOS	0.00	-262.72	262.72
2.1.1.7.99	CUENTA COMUN EMPLEADOS	-45,516.83	-45,282.48	-234.35
2.1.1.8.	PROVISIONES	-32,663.09	-54,556.37	21,893.28
2.1.1.8.01	MAQUILA	-24,887.09	-54,009.80	29,122.71
2.1.1.8.03	INVENTARIOS	-7,776.00	0.00	-7,776.00
2.1.1.8.04	LAVANDERIA	0.00	-546.57	546.57
2.1.1.9.	ANTICIPOS CLIENTES	-59,243.01	-199,316.21	140,073.20
2.1.1.9.01	CLIENTES	-59,243.01	-199,316.21	140,073.20
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE	-416,156.16	-292,887.78	-123,268.38
2.2.1.	PRESTAMOS A LARGO PLAZO	-416,156.16	-292,887.78	-123,268.38
2.2.1.2.	PRESTAMOS PERSONAS NATURALES	-58,000.00	-43,000.00	-15,000.00
2.2.1.2.01	PERSONAS NATURALES	-58,000.00	-43,000.00	-15,000.00
2.2.1.3.	PRESTAMOS ACCIONISTAS	-228,658.80	-163,665.25	-64,993.55
2.2.1.3.01	HEREDEROS SR. VASQUEZ (ACCIONISTA)	-228,658.80	-163,665.25	-64,993.55
2.2.1.4.	PRESTAMOS SP	-129,497.36	0.00	-129,497.36
2.2.1.4.01	SP LP	-129,497.36	0.00	-129,497.36
2.2.1.5.	EMPLEADOS DISMOTEXTIL	0.00	-86,222.53	86,222.53
2.2.1.5.01	JUBILACION PATRONAL	0.00	-86,222.53	86,222.53
3.	PATRIMONIO	-896,894.07	-868,480.45	-28,413.62
3.1.	CAPITAL	-421,859.59	-421,859.59	0.00
3.1.1.1.	CAPITAL SOCIAL	-421,859.59	-421,859.59	0.00
3.1.1.1.01	CAPITAL SOCIAL	-800.00	-800.00	0.00
3.1.1.1.02	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-421,059.59	-421,059.59	0.00
3.2.	RESERVAS	-34,626.25	-34,626.25	0.00
3.2.1.	RESERVAS	-34,626.25	-34,626.25	0.00
3.2.1.1.	RESERVAS	-34,626.25	-34,626.25	0.00
3.2.1.1.01	RESERVA LEGAL	-34,626.25	-34,626.25	0.00
3.3.	RESULTADOS	-407,274.13	-367,055.51	-40,218.62
3.3.1.	UTILIDAD O PERDIDA	-407,274.13	-367,055.51	-40,218.62
3.3.1.1.	UTILIDAD O PERDIDA PRESENTE EJERCICIO	-407,274.13	-367,055.51	-40,218.62
3.3.1.1.01	UTILIDAD O PERDIDA PRESENTE EJERCICIO	-47,930.86	-1,533.06	-46,397.80
3.3.1.1.02	UTILIDAD O PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	-397,316.15	-403,495.33	6,179.18
3.3.1.1.03	ADOPCION PRIMERA VEZ NIIF	37,972.88	37,972.88	0.00
3.4.	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-33,134.10	-44,939.10	11,805.00
3.4.1.1.01	PERDIDAS GANANCIAS ACTUARIALES NO RECONOCIDAS	-33,134.10	-21,329.10	-11,805.00

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

CÓDIGO	CUENTA	2015	2016	VARIACION
4.	INGRESOS	(4,241,695.21)	(3,058,282.93)	(1,183,462.28)
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES	(4,236,710.18)	(3,055,432.42)	(1,181,277.76)
4.1.1.	VENTAS NETAS	(4,236,710.18)	(3,055,432.42)	(1,181,277.76)
4.1.1.1.	VENTAS	(4,506,305.78)	(3,510,402.59)	(995,903.19)
4.1.1.1.01	VENTAS TARIFA 12%	(4,506,305.78)	(3,510,402.59)	(995,903.19)
4.1.1.2.	DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES	269,595.60	454,970.17	(185,374.57)
4.1.1.2.01	DEVOLUCION EN VENTAS	258,597.73	435,253.43	(176,655.70)
4.1.1.2.02	DESCUENTOS EN VENTAS	10,997.87	19,716.74	(8,718.87)
4.2.	OTROS INGRESOS	(4,985.03)	(2,800.51)	(2,184.52)
4.2.2.	OTROS INGRESOS	(4,985.03)	(2,800.51)	(2,184.52)
4.2.2.1.	OTROS INGRESOS	(4,985.03)	(2,800.51)	(2,184.52)
4.2.2.1.01	INTERESES GANADOS	(172.20)	(195.91)	23.71
4.2.2.1.03	OTROS INGRESOS	(1,183.93)	(2,110.31)	926.38
4.2.2.1.04	OTROS INGRESOS PERMISOS	(3,628.90)	(494.29)	(3,134.61)
5.	COSTOS	3,561,324.66	2,458,224.23	1,103,100.43
5.1.	COSTO DE PRODUCCION	3,561,324.66	2,458,224.23	1,103,100.43
5.1.1.	COSTO DE PRODUCCION	3,561,324.66	2,458,224.23	1,103,100.43
5.1.1.1.	COSTO DE PRODUCCION	3,561,324.66	2,458,224.23	1,103,100.43
5.1.1.1.01	COSTO DE VENTAS	3,459,958.02	2,458,224.23	1,001,733.79
5.1.1.1.03	COSTO SALARIO DIGNO	1,049.19	-	1,049.19
5.1.1.1.04	MERMAS	100,317.45	-	100,317.45
6.	GASTOS	632,439.69	598,475.64	33,964.05
6.1.	GASTOS OPERACIONALES	632,439.69	598,475.64	33,964.05
6.1.1.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	286,154.67	267,590.42	18,564.25
6.1.1.1.	GASTOS DEL PERSONAL	173,450.51	162,088.67	11,361.84
6.1.1.1.01	SUELDOS ADMIN	92,094.02	82,952.13	9,141.89
6.1.1.1.02	HORAS EXTRAS ADMIN	4,889.34	5,845.42	(957.08)
6.1.1.1.03	BONOS ADMIN	21,128.34	21,846.28	(717.94)
6.1.1.1.04	DECIMO TERCERO ADMIN	9,490.17	6,701.09	2,789.08
6.1.1.1.05	DECIMO CUARTO ADMIN	3,579.50	3,328.20	251.30
6.1.1.1.06	VACACIONES ADMIN	4,216.55	1,177.07	3,039.48
6.1.1.1.07	APORTE PATRONAL 12.15% ADMIN	15,339.41	12,849.90	2,489.51
6.1.1.1.08	FONDOS DE RESERVA ADMIN	10,262.97	8,791.97	1,471.00
6.1.1.1.09	ALIMENTACION PERSONAL ADMIN	11,567.44	8,390.90	3,176.54
6.1.1.1.10	UNIFORMES EMPLEADOS ADMIN	84.82	448.18	(363.36)
6.1.1.1.11	MOVILIZACIÓN, PASAJES, PEAJES ADMIN	400.59	8,176.49	(7,775.90)

6.1.1.1.13	CURSOS Y CAPACITACIÓN ADMIN	490.00	-	490.00
6.1.1.1.15	SEGURO MEDICO PERSONAL ADMIN	175.20	182.40	(7.20)
6.1.1.1.16	BOTIQUIN EMPLEADOS	723.86	1,307.74	(583.88)
6.1.1.2.	GASTOS ADMINISTRATIVOS GENERALES	84,280.66	76,409.75	7,870.91
6.1.1.2.01	AGUA, LUZ, TELEFONOS, FAX.	12,226.82	8,236.52	3,990.30
6.1.1.2.02	MATERIAL Y PAPELERIA DE OFICINA	4,571.44	4,676.90	(105.46)
6.1.1.2.03	GASTOS DE VIAJE	1,726.37	7,833.12	(6,106.75)
6.1.1.2.04	HONORARIOS PROFESIONALES	12,908.31	5,953.99	6,954.32
6.1.1.2.05	CUOTAS Y CONTRIBUCIONES	8,325.31	22,397.04	(14,071.73)
6.1.1.2.08	GASTOS LEGALES	101.00	549.99	(448.99)
6.1.1.2.10	ARRIENDO LOCAL	3,884.04	1,537.84	2,346.20
6.1.1.2.11	SEGURO DE VEHICULOS	1,824.85	5,034.72	(3,209.87)
6.1.1.2.13	MONITOREO Y SEGURIDAD	1,590.69	549.01	1,041.68
6.1.1.2.15	ENVIO DOCUMENTOS	69.26	2,152.44	(2,083.18)
6.1.1.2.17	CELULAR (ADMINISTRACIÓN)	7,229.02	43.41	7,185.61
6.1.1.2.18	ALQUILER VEHICULOS (GERENCIA)	131.88	8,738.27	(8,606.39)
6.1.1.2.19	GASTO IMPUESTO A LA RENTA	28,092.19	425.00	27,667.19
6.1.1.2.99	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	1,599.48	8,281.50	(6,682.02)
6.1.1.3.	GASTOS DE MANTENIMIENTO	18,866.68	21,372.67	(2,505.99)
6.1.1.3.01	MANTENIMIENTOS EQUIPOS COMPUTACIÓN	10,270.00	8,418.37	1,851.63
6.1.1.3.02	MANTENIMIENTO EQUIPOS OFICINA	423.71	337.53	86.18
6.1.1.3.04	MANTENIMIENTO VEHICULOS	3,645.50	5,519.45	(1,873.95)
6.1.1.3.05	MANTENIMIENTO INSTALACIONES	359.60	1,081.69	(722.09)
6.1.1.3.06	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES (ADMINISTRA)	2,744.68	2,233.24	511.44
6.1.1.3.07	REPUESTOS Y ACCESORIOS	1,210.29	2,221.08	(1,010.79)
6.1.1.3.08	MATRICULACIÓN VEHICULAR	212.90	1,561.31	(1,348.41)
6.1.1.4.	DEPRECIACIONES	9,556.82	7,719.33	1,837.49
6.1.1.4.01	DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTACION	838.54	351.33	487.21
6.1.1.4.02	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	426.31	367.98	58.33
6.1.1.4.03	DEPRECIACION VEHICULOS	8,163.28	7,000.02	1,163.26
6.1.1.4.04	DEPRECIACION EQUIPOS DE OFICINA	128.69	-	128.69
6.1.2.	GASTOS DE VENTAS	268,371.18	225,309.40	43,061.78
6.1.2.1.	GASTOS DEL PERSONAL	192,208.77	136,961.77	55,247.00
6.1.2.1.01	SUELDOS (VENTAS)	42,425.98	35,953.48	6,472.50
6.1.2.1.02	DECIMO TERCERO (VENTAS)	10,823.39	6,996.57	3,826.82
6.1.2.1.03	DECIMO CUARTO (VENTAS)	3,805.16	3,147.88	657.28
6.1.2.1.04	VACACIONES (VENTAS)	1,425.92	274.36	1,151.56
6.1.2.1.05	FONDO DE RESERVA (VENTAS)	8,725.74	6,117.84	2,607.90
6.1.2.1.06	COMISIONES (VENTAS)	73,781.31	34,533.43	39,247.88
6.1.2.1.07	MOVILIZACION (VENTAS)	260.00	-	260.00
6.1.2.1.08	GASTOS DE VIAJE (VENTAS)	7,136.83	4,558.34	2,578.49
6.1.2.1.09	ATENCION A CLIENTES (VENTAS)	5,155.69	13,511.92	(8,356.23)
6.1.2.1.10	BONOS VOLUNTARIOS (VENTAS)	13,752.00	11,608.00	2,144.00
6.1.2.1.11	BONIFICACIONES E INDEMNIZACIONES	-	2,615.55	(2,615.55)

6.1.2.1.13	GASTOS LEGALES	-	781.22	(781.22)
6.1.2.1.14	APORTE PATRONAL (VENTAS)	16,223.34	10,201.00	6,022.34
6.1.2.1.15	ALIMENTACION (VENTAS)	8,693.41	6,662.18	2,031.23
6.1.2.2.	GASTO DE VENTA GENERALES	64,420.96	79,809.22	(15,388.26)
6.1.2.2.01	ARRIENDO LOCAL C.C. PLAZA ALEGRIA	16,774.68	21,377.40	(4,602.72)
6.1.2.2.03	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	277.38	16.06	261.32
6.1.2.2.05	SEGUROS	5,006.31	935.02	4,071.29
6.1.2.2.06	FLETES	10,894.10	4,877.99	6,016.11
6.1.2.2.08	SERVICIO OCAZIONALES	474.29	22,149.46	(21,674.08)
6.1.2.2.13	UNIFORMES	66.00	7,459.28	(7,393.28)
6.1.2.2.14	MALETINES, CELULARES	694.64	483.57	211.07
6.1.2.2.15	MATERIAL PUBLICITARIO	14.70	261.25	(246.55)
6.1.2.2.16	REVISTAS Y CATALOGOS	16,265.44	15,209.60	1,055.84
6.1.2.2.18	COPIAS Y FORMULARIOS	18.72	30.99	(12.27)
6.1.2.2.19	GASTOS VARIOS	904.48	-	904.48
6.1.2.2.20	MATERIALES DE LIMPIEZA	4,273.78	2,173.67	2,100.11
6.1.2.2.22	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	1,447.84	-	1,447.84
6.1.2.2.23	COMISIONES TARJETAS DE CREDITO	4,247.65	3,956.24	291.41
6.1.2.2.26	ARRIENDO LOCAL	2,400.00	-	2,400.00
6.1.2.2.27	SERVICIOS BASICOS VENTAS	660.86	879.69	(218.83)
6.1.2.3.	GASTOS DE MANTENIMIENTO	3,556.38	2,566.15	990.23
6.1.2.3.01	MANTENIMIENTOS EQUIPOS COMPUTACIÓN	142.86	-	142.86
6.1.2.3.03	MANTENIMIENTO MUEBLES Y ENSERES	2,383.93	-	2,383.93
6.1.2.3.04	MANTENIMIENTO VEHICULOS	220.00	501.51	(281.51)
6.1.2.3.05	MANTENIMIENTO INSTALACIONES	16.65	153.37	(136.72)
6.1.2.3.06	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	20.00	114.47	(94.47)
6.1.2.3.07	REPUESTOS Y ACCESORIOS	772.94	1,796.80	(1,023.86)
6.1.2.4.	DEPRECIACIONES	1,428.06	829.37	598.69
6.1.2.4.02	DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTACION	460.62	325.68	134.94
6.1.2.4.03	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	505.08	503.69	1.39
6.1.2.4.04	DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	462.36	-	462.36
6.1.2.5.	OTROS GASTOS	6,757.01	5,142.89	1,614.12
6.1.2.5.01	RESPONSABILIDAD PATRONAL	6,757.01	5,142.89	1,614.12
6.1.3.	GASTOS FINANCIEROS	14,823.93	56,641.52	(41,817.59)
6.1.3.1.	GASTOS BANCARIOS	3,694.26	3,311.25	383.01
6.1.3.1.01	BANCO PICHINCHA 3424226404	2,513.58	2,474.22	39.36
6.1.3.1.02	BANCO BOLIVARIANO	173.90	30.30	143.60
6.1.3.1.03	BANCO DE GUAYAQUIL	530.55	140.78	389.77
6.1.3.1.04	BANCO PRODUBANCO	421.45	665.95	(244.50)
6.1.3.1.05	BANCO BOLIVARIANO	54.78	-	54.78
6.1.3.2.	INTERESES BANCARIOS	11,129.67	15,330.47	(4,200.80)
6.1.3.2.01	BANCO PICHINCHA 3424226404	2,248.56	71.72	2,176.84
6.1.3.2.06	INTERESES PROVEEDORES	3,417.02	610.78	2,806.24

6.1.3.2.07	BANCO DE GUAYAQUIL (INT.)	2,042.09	8,713.31	(6,671.22)
6.1.3.2.08	BANCO PRODUBANCO	3,422.00	5,769.72	(2,347.72)
6.1.3.2.09	BANCO BOLIVARIANO	-	164.94	(164.94)
6.1.3.3.	INTERESES OTRAS ENTIDADES	-	37,999.80	(37,999.80)
6.1.3.3.01	INTERESES ISSPOL	-	16,554.60	(16,554.60)
6.1.3.3.02	MANDACOB	-	21,445.20	(21,445.20)
6.1.4.	GASTOS NO DEDUCIBLES	63,089.91	48,934.30	14,155.61
6.1.4.1.	GASTOS NO DEDUCIBLES	63,089.91	48,934.30	14,155.61
6.1.4.1.01	INTRESES PRESTAMOS PERSONA NATURAL	20,537.67	11,677.59	8,860.08
6.1.4.1.02	MULTAS E INTERESES	5,528.63	3,642.70	1,885.93
6.1.4.1.03	OTROS CARGOS	14,759.15	20,572.63	(5,813.48)
6.1.4.1.04	RETENCIONES	330.46	215.27	115.19
6.1.4.1.05	JUBILACION PATRONAL	21,934.00	12,826.11	9,107.89

Nota 1: Información Corporativa

a) Información de la Entidad

DISMOTEXTIL S.A. con RUC 1792105064001 es una sociedad anónima constituida el 17 de septiembre del 2007 mediante escritura pública otorgada por la Notaria Trigésima Primera del Doctor Ramiro Dávila Silva cuya actividad económica principal es la Producción, fabricación y comercialización prendas de vestir. El capital social asciende a \$ 800,00 (ochocientos con 00/100 dólares de los Estados Unidos de América) dividido en acciones con un valor nominal de \$1,00 (un dólar de los Estados Unidos de América).

b) Accionistas y Controladores

En la empresa existe un accionista controlador:

No.	Identificación	Nombre	Capital
1	1306993914	MONTESDEOCA COLOMA NASTIA DASHUTKA VASQUEZ MONTESDEOCA VALERIA	760.00
2	1304351735	MONTESDEOCA COLOMA VALERIE SWEYLA	40.00

Nota 2: Bases de elaboración y Políticas Contables

a) Aprobación de Estados Financieros

Los Estados Financieros del ejercicio económico año 2016 han sido autorizados para su publicación según el acta de JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS celebrada el 29 de marzo del 2017 conformada por la totalidad de sus accionistas. NIIF para Pymes 32.9

b) Declaración de Cumplimiento

Los Estados Financieros de DISMOTEXTIL S.A. emitidos a partir del 31 de diciembre del 2016 fueron preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y Medianas Entidades. NIIF para Pymes 3.3 y 8.4 (a)

c) Unidad Monetaria

La moneda utilizada para la elaboración de los Estados Financieros es el dólar de los Estados Unidos de América.

d) Distinción entre Partidas Corrientes y No Corrientes

Dentro de las principales políticas contables definidas por DISMOTEXTIL S.A. presenta sus estados financieros dentro de dos categorías CORRIENTES Y NO CORRIENTES tanto en sus activos como en pasivos, basados en el grado de liquidez.

e) Bases para la Preparación de Estados Financieros

Los estados financieros fueron preparados de conformidad con las políticas contables de DISMOTEXTIL S.A., sin excepción alguna y suministran información acerca de la situación financiera, desempeño y cambios en la posición. Así mismo muestran los resultados de la Administración llevada a cabo por la Gerencia General.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2016 fueron preparados sobre la base de acumulación o devengo contable salvo lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, de acuerdo al costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a valor razonable. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de activos.

A continuación se describe las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

e.1) Equivalentes de Efectivo

Incluye aquellos activos financieros altamente líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo dentro de un plazo igual o inferior a tres meses.

e.2) Cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas por Cobrar

Se registran a su valor razonable e incluye una provisión para reducir su valor de probable realización.

Esta provisión se constituye en función del análisis de la probabilidad de cobro.

Las cuentas por cobrar relacionadas están registradas a su costo, no se ha efectuado el cálculo de interés por encontrarse en un plazo inferior al establecido en la política contable.

e.3) Inventarios

Están valuados de la siguiente manera:

Inventarios en Tránsito.- son valuados al costo de adquisición incrementado por todos los gastos de importación incurridos hasta la fecha de cierre del balance.

Inventarios de productos producidos por terceros.- son valuados al costo promedio ponderado mensual menos una provisión estimada por deterioro que se reconoce en el resultado del año.

e.4) Propiedad, Planta y Equipo

Están registrados al costo de adquisición o costo atribuido según la naturaleza y función del bien menos la depreciación acumulada.

La depreciación de propiedad, planta y equipo es de acuerdo al método de línea recta sin valor de salvamento o valor residual. A continuación se presenta partidas y la vida útil estimada.

GRUPO DE ACTIVOS	Estimación Vida útil
Maquinaria e Equipo -Herramientas	10 AÑOS
Líneas y Redes	7 AÑOS
Vehículos	Dependiendo del uso y recorrido del vehículo
Muebles y Enseres	10 AÑOS
Equipo de Computación	3 AÑOS

Retiro o venta de propiedades planta y equipo: La utilidad o pérdida es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en los resultados del año.

Nota 8

e.5) Obligaciones Bancarias

Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo. Estas obligaciones son contabilizadas dentro del pasivo corriente siempre y cuando su vencimiento sea inferior a doce meses de acuerdo al periodo de tiempo establecido en la tabla de amortización.

e.6) Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.

Son registradas a su valor razonable

e.7) Impuestos

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

El impuesto 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 imposables o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto de impuestos corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas por el organismo de Control Tributario al final de cada período.

e.8) Impuestos Diferidos

En el presente ejercicio económico no se reconoce las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo diferido no se reconoció por las diferencias imposables.

Se tomó esta decisión para no crear falsas expectativas de recuperación de impuestos a los accionistas por la resolución NAC-DGECCGC12-0009 del 24 de mayo del 2012.

" 3. En consecuencia , aquellos gastos que fueron considerados por los sujetos pasivos como no deducibles para efectos de la declaración del Impuesto a la Renta en un determinado ejercicio fiscal, **no podrán ser considerados como deducibles en ejercicios fiscales futuros**, por cuanto dicha circunstancia no está prevista en la normativa tributaria vigente, y el ejercicio impositivo de este tributo es anual, comprendido desde el 1 ero de enero al 31 de diciembre de cada año."

e.9) Impuestos Corrientes y Diferidos

Se reconoce como ingreso o gasto y son registrados en los resultados del año, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera de los resultados, ya sea otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera de los resultados.

f) Beneficios a los empleados

El costo por Beneficios de jubilación patronal y bonificación por desahucio fueron determinados de acuerdo a cálculos matemáticos actuariales realizado por un profesional independiente utilizando las siguientes bases: Tasa de interés actuarial (rendimiento de capital), tasa de crecimiento de sueldos y pensiones, esperanza de vida.

Los resultados provenientes de los cálculos actuariales se reconocen durante el ejercicio económico. Las ganancias y pérdidas actuariales en este periodo han sido reconocidas en otros resultados integrales (ORI) (la opción de reconocer las ganancias y pérdidas actuariales directamente en los resultados del ejercicio también ha sido eliminada) con el fin de que los activos netos o pasivos reconocidos en el estado de posición financiera reflejen el valor total del déficit o superávit del plan.

De acuerdo al estudio actuarial del 2016 realizado por la empresa Actuarial se realiza una revaluación de la provisión de jubilación patronal por un valor de (\$33,214) y de la bonificación por desahucio de 21,409, mismo que ha sido afectado a la cuenta de Otros Resultados Integrales (ORI) que afecta al patrimonio de la empresa.

Se realizó una reclasificación de la cuenta de jubilación patrimonial de un pasivo corriente a un pasivo no corriente.

f.1) Participación de trabajadores

DISMOTEXTIL S.A. reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades del presente ejercicio, este beneficio se calcula a la tasa del 15% de la utilidad contable de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

g) Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se calculan a valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la empresa pueda otorgar.

g.1) Venta de bienes

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes son reconocidos cuando la compañía transfiere los riesgos y beneficios, el ingreso y costos incurridos en relación a la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

h) Costo y Gastos

Se registra el costo histórico y se reconoce 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.

Graciela del Pilar Simbaña
Contador

Nastia Dashutka Montesdeoca Coloma
Gerente General