

**DISMOTEXTIL S.A.**  
**NÓTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

## DISMOTEXTIL S.A.

### ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Código	Descripción	2017	2018	Valencia
X	ACTIVO	3,422,134.75	3,406,507.88	15,768.77
1.1	ACTIVO CORRIENTE	3,327,991.94	3,516,700.27	188,708.33
1.1.1	DISPONIBLE	134,080.18	111,878.88	(22,201.30)
1.1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1,200.00	1,200.00	-
1.1.1.1.01	Caja ALBACÉN MOJA	100.00	100.00	-
1.1.1.1.02	Caja CHICA	1,100.00	1,100.00	-
1.1.1.1.04	Caja ALMACÉN (MAYO)	100.00	100.00	-
1.1.1.2	BANCO	132,880.18	107,678.88	(25,201.30)
1.1.1.2.01	BANCO PRODUCTORA ALBARRÍN	1.29	0.09	(1.20)
1.1.1.2.02	BANCO SOLIVARRINO RÍOPIRO	99.89	1.96	91.93
1.1.1.2.03	BANCO SOLIVARRINO AMÉRICA	1,279.87	1,788.16	508.29
1.1.1.2.04	BANCO COMPTON	12,499.14	105.74	(12,393.40)
1.1.1.2.05	BANCO MISIONCHA CTA. CTE.	27,889.65	70,109.06	42,219.41
1.1.1.2.07	BANCO DE GUAYMAS CTA. CTE.	12,441.22	72.25	(12,368.97)
1.1.1.2.08	BANCO PRODUCTORA CTA. CTE.	50,420.45	39,200.07	(11,220.38)
1.1.1.2.09	BANCO SOLIVARRINO CTA. CTE.	-	23,910.21	23,910.21
1.1.1.2.10	BANCO INTERNACIONAL	-	2,118.08	2,118.08
1.1.1.3	RENTAS	1,600.00	1,000.00	(600.00)
1.1.1.4.01	FIDUCIARIO DISMOTEXTIL USIPOL	1,000.00	1,000.00	-
1.1.2	ACTIVO FINANCIERO	1,370,838.18	1,768,717.01	397,878.83
1.1.2.1	DEUDORES COMERCIALES	1,878,551.04	1,817,776.09	(60,774.95)
1.1.2.1.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	1,941,017.82	1,673,700.35	(267,317.47)
1.1.2.1.02	P. PROVISIÓN CUENTAS POR COBRAR	(62,019.56)	(53,924.26)	8,095.30
1.1.2.1.03	PROVISIÓN DETERMINADA	(7,517.72)	(7,151.48)	366.24
1.1.2.2	EMPLEADOS CUENTAS POR COBRAR	1,762.97	-	1,762.97
1.1.2.2.03	MERCADERIA EMPLEADOS	1,017.97	-	1,017.97
1.1.2.4	EMPLEADOS PRESTAMOS POR COBRAR	(32,182.51)	49,021.88	81,204.39
1.1.2.4.01	CABEZAL IVAN CARLOS PEREZ	-	49,021.88	49,021.88

1.1.2.4.01	HITIASO CRISTINA (PREMIO)	483.73	50.00	33.73
1.1.2.4.02	ADRIANA OLIVERA (PREMIO)	-	158.00	(158.00)
1.1.2.4.03	REYNA NAFIA CESAR (PREMIO)	-	370.75	(370.75)
1.1.2.4.71	MARCELA ROMERO	3,217.54	3,489.00	2,716.54
1.1.2.4.77	REBECA TABIAN	2,043.28	2,222.50	2,033.81
1.1.2.4.79	EVASIONE	3,067.51	1,318.50	(1,000.88)
1.1.2.4.74	VALENCIA JIMMY	1,342.97	300.97	108.60
1.1.2.4.75	ALBERTA FRANCISCA	10,077.38	34,501.36	118,523.70
1.1.2.4.99	PRESTAMOS EMPLEADOS	5,317.11	1,830.00	3,487.04
1.1.2.4	OTRAS CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	310.00	-	310.00
1.1.2.5.01	ANTICIPOS POR PAGAR	310.00	-	310.00
1.1.2.6	CHEQUES EN CASHING	16,400.00	16,400.00	-
1.1.2.8.01	LOCAL CENTRO COMERCIAL PLAZA ALEGRIA	6,800.00	6,800.00	-
1.1.2.8.05	LOCAL OFICINA MATRIZ EXAMERICANA	6,800.00	6,800.00	-
1.1.2.8	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	48,005.59	87,469.60	(37,464.01)
1.1.2.8.01	ANTICIPACIONES	45,703.49	85,463.60	(37,760.11)
1.1.2.8.02	PRESTAMO PROVEEDORES	4,895.11	2,005.99	-
1.1.3	INVENTARIO	1,205,301.80	1,387,284.59	(181,622.68)
1.1.3.1	INVENTARIO	1,021,455.03	1,195,083.65	(173,628.62)
1.1.3.1.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	105,388.87	100,520.71	24,886.86
1.1.3.1.02	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	683,642.85	803,595.24	(121,082.39)
1.1.3.1.04	INVENTARIO MATERIALES INHEMISTOS	162,317.80	134,003.70	(28,314.10)
1.1.3.2	PRODUCCION EN PROCESO	174,306.88	392,100.84	(217,793.96)
1.1.3.3.01	CONFECION EN PROCESO	11,944.51	30,111.85	1,177.34
1.1.3.3.02	LAVADERIA EN PROCESO	5,309.49	-	5,309.49
1.1.3.3.03	MANO DE OBRA EN PROCESO	-	5,062.97	(5,062.97)
1.1.3.3.04	INVENTARIO DE PRODUCCION EN PROCESO	156,979.88	276,624.12	(160,048.24)
1.1.4	ACTIVO DIFERIDO	38,801.82	44,912.73	(10,241.14)
1.1.4.1	ANTICIPA IMPUESTO A LA RENTA	38,801.82	44,912.73	(10,241.14)
1.1.4.3.01	ANT. IMPUESTO RENTA	32,759.88	22,598.84	101.04
1.1.4.3.02	ANT. IMPUESTO RENTA MCO ANTERIORES	5,991.77	16,281.89	(10,402.16)
1.1.5	ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	84,243.34	89,635.73	(5,492.39)
1.1.5.1	EQUIPOS DE OFICINA	170.00	486.10	(316.10)
1.1.5.1.01	OSTO EQUIPO DE OFICINA	170.00	2,212.04	(205.00)
1.1.5.1.02	DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	-	-	-

		(X000.00)	(X000.00)	(X000.00)
1.2.2.1	MUEBLES Y ENSERES	2.768.11	2.961.38	(193.27)
1.2.2.1.01	COSTO MUEBLAS Y ENSERES	22,308.65	27,338.60	(5,030.00)
1.2.2.1.02	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	(10,013.44)	(12,476.88)	2,463.44
1.2.2.3	VEHICULOS	9.101.13	27,685.96	(18,584.83)
1.2.2.3.01	COSTO VEHICULOS	79,859.76	215,252.63	(135,392.87)
1.2.2.3.02	DEPRECIACION VEHICULOS	(80,758.63)	(107,796.64)	26,938.03
1.2.2.4	EQUIPO DE COMPUTACION	4,467.67	2,445.77	2,021.90
1.2.2.4.01	COSTO EQUIPO DE COMPUTACION	23,608.48	34,325.19	(10,716.71)
1.2.2.4.02	DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION	(19,140.81)	(30,879.42)	1,738.61
1.2.2.5	MAQUINARIA Y EQUIPO	50,902.39	48,205.29	2,697.07
1.2.2.5.01	COSTO MAQUINARIA Y EQUIPO	203,807.55	265,287.80	(61,480.25)
1.2.2.5.02	DEP.MAQUINARIA Y EQUIPO	(152,905.16)	(217,082.51)	64,177.35
1.2.2.8	HERRAMIENTAS MENORES	200.50	203.54	(3.04)
1.2.2.8.01	COSTO HERRAMIENTAS MENORES	391.77	391.77	-
1.2.2.8.02	DEP. HERRAMIENTAS MENORES	(191.27)	(188.23)	3.04
1.2.2.7.01	COSTO SISTEMA VIDEO	1,002.40	1,002.41	-
1.2.2.7.02	DEPRECIACION VIDEO	(1,000.00)	(1,000.00)	2.40
1.2.2.8	EQUIPO CONTRA INCENDIO	9,732.94	9,732.94	-
1.2.2.8.01	COSTO EQUIPO CONTRA INCENDIO	9,732.94	9,732.94	-
1.2.2.8.02	DEP.EQUIPO CONTRA INCENDIO	(669.38)	(669.38)	-
1	PASIVOS	(2,645,209.21)	(2,323,799.30)	(321,409.91)
1.1	PASIVO CORRIENTE	(2,288,197.19)	(2,263,345.70)	(24,851.49)
1.1.1	CUENTAS POR PAGAR	(2,288,197.19)	(2,263,345.70)	(24,851.49)
1.1.1.1	PROVEEDORES	(960,605.18)	(1,754,912.09)	794,306.91
1.1.1.1.01	VAREXIMEX S.A. LOCAL	(960,605.18)	(1,036,707.40)	77,192.22
1.1.1.1.02	OTROS PROVEEDORES	(438,445)	(187,205)	251,240
1.1.1.1.03	CHEQUES NO CANCELADOS	(5,887.12)	(977,999.74)	111,475.60
1.1.1.1.1	TARJETAS DE CREDITO	(15,783.00)	(68,546.00)	52,763.00
1.1.1.1.1.01	AMERICAN EXPRESS DISMOTEXTIL S.A.	(216.74)	(81.61)	135.13
1.1.1.1.1.02	VISA BANCO SCHVABARD	-	(3,780.90)	3,780.90
1.1.1.1.1.03	VISA FIDUCIARIO	-	(14,000.00)	14,000.00
1.1.1.1.1.04	VISA BLACK BANKO PICHINCHA NASTIA MONTERDECCA	(15,566.26)	(11,700.49)	3,865.77
1.1.1.1.1.1	PRESTAMOS BANCOS/INB	(14,000.00)	(54,327.33)	40,327.33
1.1.1.1.1.2	PRESTAMOS ESPEC	(178,495.10)	(161,727.35)	16,767.75

2.1.1.2.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	(118,334,971)	251,188,250	(14,189,521)
2.1.1.2.01	BANCO DEL INTERCOMER	(88,000,353)	(22,383,151)	(27,697,200)
2.1.1.2.06	BANCO CAPITAL	(18,528,872)	-	(7,524,373)
2.1.1.2.07	BANCO INTERNACIONAL	-	(29,821,891)	30,811,800
2.1.1.3.	PRESTAMOS PERSONAS NATURALES	-	725,000,000	25,000,000
2.1.1.3.01	PRESTAMOS PERSONAS NATURALES	-	(75,000,000)	25,000,000
2.1.1.4.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	(100,613,360)	(83,088,088)	(18,584,211)
2.1.1.4.01	SERVICIO DE RENTAS INTERNALES	(100,613,360)	(83,088,088)	(18,584,211)
2.1.1.5.	OBLIGACIONES IESS	(23,859,581)	(24,737,018)	882,437
2.1.1.5.01	APORTE PATRONAL	(9,877,311)	(13,075,801)	3,278,490
2.1.1.5.02	APORTE PERSONAL	(7,620,794)	(9,661,217)	1,982,426
2.1.1.5.04	PRESTAMOS IESS	(6,361,476)	(1,100,000)	884,520
2.1.1.7.	OBLIGACIONES EMPLEADOS POR PAGAR	(160,758,471)	(147,027,185)	(13,731,286)
2.1.1.7.01	SUELDOS POR PAGAR	(48,633,791)	(37,199,541)	11,434,250
2.1.1.7.02	RETIRO LEGAL	(18,378,371)	(18,207,413)	170,958
2.1.1.7.08	DECIMO CUARTO	(11,424,888)	(11,307,033)	(117,855)
2.1.1.7.09	FONDOS DE RESERVA	(12,864,551)	(1,341,241)	11,523,310
2.1.1.7.0E	INDIVIDUALES POR PAGAR	(6,795,181)	(20,880,907)	13,085,726
2.1.1.7.06	SALARIO SINDICATO POR PAGAR	(2,593,841)	-	(2,593,841)
2.1.1.7.10	DESAHUIGO	(43,094,181)	(48,999,807)	5,905,626
2.1.1.7.11	COMISIONES POR PAGAR	(28,239,830)	-	(28,239,830)
2.1.1.7.12	BONO EMPLEADOS	(182,721)	(282,721)	-
2.1.1.7.99	EXCEPTA POR UN EMPLEADO	(5,659,400)	-	(5,659,400)
2.1.1.8.	PREVISIONES	(49,530,011)	-	(49,530,011)
2.1.1.8.99	OTROS	(49,530,011)	-	(49,530,011)
2.1.1.9.	ANTICIPOS CUENTAS	(127,712,771)	(104,535,041)	(23,177,730)
2.1.1.9.01	CUENTAS	(127,712,771)	(104,535,041)	(23,177,730)
2.2.	PASIVAS CORRIENTES	(257,123,061)	(248,034,151)	9,088,910
2.2.1.	PRESTAMOS A LARGO PLAZO	(267,124,061)	(248,034,151)	(19,089,910)
2.2.1.1.	PRESTAMOS PERSONAS NATURALES	(38,329,101)	(35,182,511)	(3,146,590)
2.2.1.2.01	PERSONAS NATURALES	(38,329,101)	(35,182,511)	(3,146,590)
2.2.1.2.	PRESTAMOS ACCIONISTAS	(128,084,181)	(99,425,311)	(28,658,870)
2.2.1.2.02	HEREDEROS SR. VASQUEZ (ACCIONISTA)	(128,084,181)	(99,425,311)	(28,658,870)
2.2.1.3.	EMPLEADOS INMOTIVADOS	(90,710,780)	(113,426,330)	22,715,550
2.2.1.3.01	RETRIBUCION PATRONAL	-	-	-

		(82,233.52)	(119,418.00)	37,241.00
5	PATRIMONIO	(876,814.30)	(800,548.63)	76,265.67
5.1	CAPITAL	(471,250.39)	(796,116.58)	374,286.00
5.1.1	CAPITAL SOCIAL	(481,898.88)	(700,158.09)	374,286.00
1.1.1.1.11	CAPITAL SOCIAL	(800.00)	(815,393.00)	214,286.00
4.1.1.1.02	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	(421,059.59)	(421,059.59)	-
5.2	RESERVA	(39,626.25)	(39,626.25)	-
5.2.1	RESERVA	(39,626.25)	(39,626.25)	-
5.2.1.1	RESERVA	(39,626.25)	(39,626.25)	-
5.2.1.1.01	RESERVA LEGAL	(39,626.25)	(39,626.25)	-
5.3	RESULTADOS	(385,344.56)	(7,285.80)	(561,874.87)
5.3.1	UTILIDAD O PERDIDA	(385,048.56)	(7,285.80)	(561,874.87)
5.3.1.1	UTILIDAD O PERDIDA PRESENTE EJERCICIO	(385,048.56)	(7,285.80)	(561,874.87)
5.3.1.1.01	UTILIDAD O PERDIDA PRESENTE EJERCICIO	(385,048.56)	(7,285.80)	(561,874.87)
5.3.1.1.02	UTILIDAD O PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	(377,800.42)	(6,997.24)	(568,163.19)
5.3.1.1.03	ADICION PRIMICIA VEZ ANF	37,802.88	81,077.88	-
5.4	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	(51,296.10)	(54,000.00)	3,320.50
5.4.1.1.01	RENTAS BANCARIAS ACTUARIALES NO RECONOCIDAS	(18,134.11)	(34,808.10)	21,475.00
5.4.1.1.02	RENTAS GANANCIAS ACTUARIALES RECONOCIDAS (M. 09)	(18,145.00)	-	(18,145.00)

**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

CODIGO	DESCRIPCION	2018	2017	VARIACION
4	INGRESOS	(2,945,626.51)	(4,045,165.17)	1,099,538.66
4.1	INGRESOS OPERACIONALES	(2,885,320.76)	(4,044,844.80)	2,999,923.54
4.1.1	VENTAS NETAS	(2,805,926.76)	(4,044,844.80)	1,888,853.64
4.1.1.1	VENTAS	(4,257,388.44)	(4,027,829.28)	229,559.16
4.1.1.1.01	VENTAS TARIFA 12%	(4,367,088.44)	(4,021,023.24)	276,054.80
4.1.1.2	DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES	511,463.68	582,178.84	(71,515.16)
4.1.1.2.01	DEVOLUCION EN VENTAS	497,700.81	582,728.06	(85,027.50)
4.1.1.2.02	DESCUENTOS EN VENTAS	13,662.87	11,350.78	2,155.34
4.2	OTROS INGRESOS	(18,000.77)	(100.37)	(2,781.00)
4.2.1	OTROS INGRESOS	(18,000.77)	(100.37)	(2,781.00)
4.2.1.1	OTROS INGRESOS	(18,000.77)	(100.37)	(2,781.00)

4.2.23.03	INTERIESES SANADOS	2.211.781	169.761	(1.202.377)
4.2.23.04	INTRODUCIONES	11.167.951	1112.531	(1.056.401)
4.2.23.05	OTROS INGRESOS PERMISOS	1160.000	3088.851	473.751
5	COSTOS	3.082.205.711	3.271.386.411	(254.690.801)
5.1	COSTO DE PRODUCCION	3.082.205.711	3.331.896.511	(253.693.801)
5.1.1	COSTO DE AMPLIACION	3.082.205.711	3.331.896.411	(253.690.801)
5.1.1.1	COSTO DE PRODUCCION	3.082.205.711	3.331.896.411	(253.690.801)
5.1.1.1.01	COSTO DE MATERIA	1.071.806.331	1.235.836.411	(206.290.081)
5.1.1.1.02	COSTO SALARIO OBRERO	1.209.441	-	2.599.441
6	GASTOS	733.797.761	669.952.211	63.899.481
6.1	GASTOS OPERACIONALES	733.797.761	669.952.211	63.899.481
6.1.1	GASTOS ADMINISTRATIVOS	211.351.291	237.341.551	14.411.541
6.1.1.1	GASTOS DEL PERSONAL	161.541.311	147.301.011	23.440.541
6.1.1.1.01	SUELDOS ADMIN	71.176.361	61.102.101	9.274.261
6.1.1.1.02	HORAS EXTRA ADMIN	4.338.481	1.227.851	2.705.831
6.1.1.1.03	BONOS ADMIN	24.457.361	21.352.141	4.115.471
6.1.1.1.04	DECRETO PERIODO ADMIN	5.623.291	5.456.111	1.167.071
6.1.1.1.05	DECIMO CUARTO ADMIN	1.506.241	2.654.971	304.531
6.1.1.1.06	VACACIONES ADMIN	2.474.191	2.672.591	118.711
6.1.1.1.07	APORTE PATRONAL 13.15% ADMIN	12.694.591	14.500.221	1.707.891
6.1.1.1.08	FONDO DE RESERVA ADMIN	3.623.051	7.496.141	3.167.241
6.1.1.1.09	ALIMENTACION PERSONAL ADMIN	10.111.001	4.304.001	2.508.651
6.1.1.1.10	UNIFORMES EMPLEADOS ADMIN	-	1.360.781	11.380.781
6.1.1.1.11	MOVILIZACION, PASAJES, PEajes ADMIN	376.281	408.951	344.101
6.1.1.1.12	INDENIZACIONES Y OBLIGACIONES ADMIN	4.348.001	12.021.001	(7.673.001)
6.1.1.1.13	CURSOS Y CAPACITACION ADMIN	8.271	-	8.271
6.1.1.1.14	SEGURIDAD MEDICA PERSONAL ADMIN	1.576.751	1.490.751	6.171
6.1.1.1.15	ENTRADA EMPLEACION	2.458.331	1.868.331	601.961
6.1.1.1.17	RESERVA EMPLEADOS EVENTOS	-	4.728.111	(4.728.111)
6.1.1.2	GASTOS ADMINISTRATIVOS GENERALES	75,968.971	62,690.011	(3,111.441)
6.1.1.2.01	AGUA, LUZ, TELEFONOS, FAX	11,481.141	10,945.491	1,271.501
6.1.1.2.02	MATERIAL Y PAPELERIA DE OFICINA	4,911.401	3,640.271	1,654.281
6.1.1.2.03	GASTOS DE VIAJE	5,488.481	5,488.711	(115.831)
6.1.1.2.04	INDICADORES PROCEDEMALES	10,098.041	4,942.441	4,942.441
6.1.1.2.05	CUOTAS FORTALECIMIENTO	-	-	-

		2016	2015	2014
6.1.2.05	IMPUESTOS Y RECARGOS	263.78	2,432.53	(2,169.74)
6.1.2.08	GASTOS LEGALES	1,572.80	46.66	2,296.34
6.1.2.09	LICENCIAS Y MATRICULAS	223.00	154.40	70.40
6.1.2.10	ARRENDOS LOCAL	2,140.00	2,980.00	(720.00)
6.1.2.11	SEGURIDAD DE VEHICULO	928.40	1,327.63	(1,359.10)
6.1.2.13	IMPUESTOS Y DEMANOS	3,220.00	4,937.89	272.20
6.1.2.14	ENVIO DOCUMENTOS	13.43	5.60	8.68
6.1.2.17	CELULAR (COMUNICACION)	7,982.54	4,983.00	331.10
6.1.2.27	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	12,865.16	21,524.52	(3,699.54)
6.1.3	GASTOS DE MANTENIMIENTO	22,856.13	17,863.41	4,993.72
6.1.3.01	MANTENIMIENTOS EQUIPOS COMPUTACION	7,671.77	6,002.64	1,669.10
6.1.3.02	MANTENIMIENTOS EQUIPOS OFICINA	-	164.55	(164.55)
6.1.3.04	MANTENIMIENTO VEHICULOS	4,771.67	8,396.50	(1,125.08)
6.1.3.05	MANTENIMIENTO INSTALACIONES COMBUSTIBLES Y QUIMICOS (ADMINISTRATIVAS)	6,072.07	2,174.49	2,392.54
6.1.3.06	REPUESTOS Y ACCESORIOS	1,300.04	150.77	1,001.27
6.1.3.10	MATRICULACION VEHICULOS	-	361.05	(361.05)
6.1.4	DEPRECIACIONES	8,382.10	8,394.72	(107.02)
6.1.4.01	DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTACION	1,252.73	1,103.84	(100.00)
6.1.4.02	DEPRECIACION MOBILIARIO Y BIENES	434.91	442.85	(8.04)
6.1.4.03	DEPRECIACION VEHICULOS	6,394.46	6,998.03	7.49
6.2	GASTOS DE VENTAS	125,588.70	281,022.09	42,741.62
6.2.1	GASTOS DEL PERSONAL	1,99,247.19	346,121.11	29,126.87
6.2.1.01	PRIMERO (VENTAS)	42,848.26	56,000.72	(10,160.41)
6.2.1.02	SEGUNDO TERCERO (VENTAS)	8,124.95	10,179.02	(1,154.07)
6.2.1.03	TERCERO CUARTO (VENTAS)	3,782.74	4,822.52	(1,041.28)
6.2.1.04	VACACIONES (VENTAS)	988.88	817.35	162.96
6.2.1.05	CONTRATO HERENCIA (VENTAS)	7,008.78	8,232.18	(1,200.40)
6.2.1.06	COMISIONES (VENTAS)	80,133.30	28,547.71	56,945.60
6.2.1.08	GASTOS DE VIAJE (VENTAS)	2,954.55	2,503.99	493.54
6.2.1.09	ATENCION A CLIENTES (VENTAS)	10,927.14	23,367.40	11,240.73
6.2.1.10	BONOS VOLUNTARIOS (VENTAS)	3,200.00	11,345.00	(8,145.00)
6.2.1.14	APORTE PATRONAL (VENTAS)	13,354.15	10,271.48	(1,074.28)
6.2.1.15	ALIMENTACION (VENTAS)	6,308.38	6,531.96	(777.58)

6.1.2	GASTO DE VENTA GENERALES	178.237,08	87.481,78	11.755,25
6.1.2.1.01	ANUNCIOS LOCAL - PLAZA ALBORÁ	32.493,54	41.438,88	
6.1.2.1.02	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	220,34	-	776,36
6.1.2.1.05	EFECTOS	3.634,39	3.188,42	488,53
6.1.2.1.08	PLETES	14.638,78	11.382,44	3.075,40
6.1.2.1.09	RESERVAS INCAUSABLES	6.535,61	2.322,04	2.135,17
6.1.2.1.11	COMISIONES	480,53	188,74	30,79
6.1.2.1.14	MALETINES, FOLIOS, etc.	420,53	300,00	222,13
6.1.2.1.15	MATERIAL PUBLICITARIO	982,57	53,00	880,57
6.1.2.1.16	RAMOS Y CATALOGOS	35.493,41	24.879,49	8.014,32
6.1.2.1.18	COPIES Y FORMULARIOS	1,50	28,01	(26,52)
6.1.2.1.19	GASTOS GARCÉS	44,91	1,34	42,57
6.1.2.1.20	MATERIALES DE LIMPIEZA	2.377,35	2.182,04	742,34
6.1.2.1.21	PROVISION CLIENTES INCORRIBLES	46.802,39	-	26.822,96
6.1.2.1.22	COMISIONES TARJETAS DE CREDITO	4.495,67	5.238,39	(1.728,12)
6.1.2.1.27	SERVICIOS BASICOS VENTA	571,13	1.134,36	(563,23)
6.1.2.5	GASTOS DE MANTENIMIENTO	1.309,75	1.210,71	(1.303,48)
6.1.2.5.01	MANTENIMIENTOS EQUIPOS COMPUYACION	146,30	1.046,40	(1.881,10)
6.1.2.5.02	MANTENIMIENTO EQUIPOS OFICINA	56,21	-	34,71
6.1.2.5.05	MANTENIMIENTO INSTALACIONES	498,02	628,40	(149,38)
6.1.2.5.07	APPLIETOS Y ACCESORIOS	590,17	127,01	463,11
6.1.2.8	DEPRECIACIONES	307,34	382,44	41,25
6.1.2.8.02	DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUYACION	64,25	-	64,25
6.1.2.8.03	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	503,40	382,44	5,25
6.1.2.9	IMPORTE GASTOS	8.415,82	15.092,39	(7.636,46)
6.1.3.3.02	LITIGACIÓN PATRONAL	5.419,81	15.000,00	(9.518,87)
6.1.3	GASTOS FINANCIEROS	23.445,02	87.822,55	(24.488,01)
6.1.3.1	GASTOS BANCARIOS	5.274,33	3.650,41	1.623,88
6.1.3.1.01	BANCO PICHINCHA 3424278404	3.262,50	1.884,00	177,90
6.1.3.1.02	BANCO BOLIVARIANO	47,72	336,46	181,5211
6.1.3.1.03	BANCO DE GUAYAQUIL	51,89	137,00	1,89
6.1.3.1.04	BANCO VENEZOLANO	1.714,54	1.256,25	1.830,58
6.1.3.1.05	BANCO BOLIVARIANO	5,38	231,34	(218,23)
6.1.3.1.06	BANCO CAPITAL	3,07	714,39	(706,91)
6.1.3.1.07	BANCO INTERNACIONAL	-	-	-

			1,024.95	(1,024.95)
6.1.3.2	INTERESES BANCARIOS	11,337.74	10,626.86	(6,600.80)
6.1.3.2.01	BANCO BICHIMONA MASQUERA	1,256.01	2,977.88	(1,721.00)
6.1.3.2.02	BANCO MICHUYCHA SOLIDARIO		0.11	(0.11)
6.1.3.2.03	BANCO PROCEBANCO	7,607.88	3,820.09	3,787.80
6.1.3.2.04	BANCO BOLIVARIANO		9,451.47	(6,451.47)
6.1.3.3	BANCO CAPITAL	2,625.83	2,496.27	327.62
6.1.3.3.01	BANCO INNOVACIONAL		748.30	(748.30)
6.1.3.3	INTERESES OTRAS ENTIDADES	(6,181.50)	(3,263.75)	(17,362.29)
6.1.3.3.01	INTERESES USPC	16,281.80	11,408.25	(15,174.73)
6.1.3.3.02	CARTEMINAET		2,187.20	(2,187.50)
6.1.4	GASTOS NO DEBITADOS	73,131.88	(2,862.89)	30,148.32
6.1.4.1	GASTOS NO DEBITADOS	23,111.15	(6,883.09)	30,148.32
6.1.4.1.01	INTERESES PRESTAMOS PERSONA NATURAL	0,672.86	7,113.89	(6,441.03)
6.1.4.1.02	MULTAS E INTERESES	80.49	156.05	(41.56)
6.1.4.1.03	OTROS CARGOS	(6,525.13)	34,001.73	21,528.80
6.1.4.1.04	RETENCIONES	314.88	214.06	88.05
6.1.4.1.05	RETRIBUCION PATRONAL	26,128.18	21,518.72	2,018.44



## 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).

Con fecha 09 de mayo del 2018, se realiza una Junta General extraordinaria y universal de accionistas para realizar un aumento de capital y reforma a estatutos de la compañía.

El monto aprobado para aumento de capital fue de USD 374,299 mediante la emisión de trescientas setenta y cuatro mil doscientos noventa y nueve acciones de un dólar cada una a suscribirse y pagarse de las utilidades acumuladas de la compañía de los periodos 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 y 2016; de acuerdo al porcentaje accionario de cada accionista.

Por el aumento de capital era necesario reformar el artículo cuarto de los estatutos de la compañía, en el cual menciona el capital social de la compañía.

### b) Accionistas y Controladores

En la empresa existe un accionista controlador:

No.	Identificación	Nombre	Capital
1	1306993914	MONTEDEOCA COLOMA NASTIA DASHUTKA VASQUEZ MONTEDEOCA VALERIA	178,172.00
2	1750220459	VASQUEZ MONTEDEOCA VALERIA	178,172.00
3	1304351735	MONTEDEOCA COLOMA VALERIE SWEYLA	18,755.00

## Nota 2: Bases de elaboración y Políticas Contables

### a) Aprobación de Estados Financieros

Los Estados Financieros del ejercicio económico año 2018 han sido autorizados para su publicación según el acta de JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS celebrada el 28 de marzo del 2018 conformada por la totalidad de sus accionistas. NIF para Pymes 22.9

**b) Declaración de Cumplimiento**

Los Estados Financieros de DISMOTEXTIL S.A. emitidos a partir del 31 de diciembre del 2018 fueron preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y Medianas Entidades. NIIIF para Pymes 3.3 y 8.4 (a)

**c) Unidad Monetaria**

La moneda utilizada para la elaboración de los Estados Financieros es el dolar 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 2018 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 periodo.

**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 período 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 2010 realizado por la empresa Actuarial se realiza una revaluación de la provisión de jubilación patronal y bonificación por desahucio por un valor de \$3,330, mismo que ha sido afectado a la cuenta de Otros Resultados Integrales (ORI) que afecta al patrimonio de la empresa.

#### **E.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

  
Nástia Dashutka Montasdeoca Coloma  
Gerente General