

DISMOTEXTIL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

DISMOTEXTIL S.A.

**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

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

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	MONTESDEOCA COLOMA NASTIA DASHUTKA VASQUEZ MONTESDEOCA VALERIA	178,172.00
2	1750220459	VASQUEZ MONTESDEOCA VALERIA	178,172.00
3	1304351735	MONTESDEOCA COLOMA VALERIE SWEYLA	18,755.00

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

CÓDIGO	CUENTA	2018	2019	VARIACION
1	ACTIVO	3,406,367.98	3,549,817.85	(143,449.87)
1.1.	ACTIVO CORRIENTE	3,316,728.25	2,893,810.83	422,917.42
1.1.1.	DISPONIBLE	111,873.88	233,353.15	(121,479.27)
1.1.1.1.	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	3,200.00	3,200.00	-
1.1.1.1.01	CAJA ALMACEN MEGA	100.00	100.00	-
1.1.1.1.02	CAJA CHICA	3,000.00	3,000.00	-
1.1.1.1.04	CAJA ALMACEN MATRIZ	100.00	100.00	-
1.1.1.2.	BANCOS	107,673.88	230,153.15	(122,479.27)
1.1.1.2.01	BANCO PRODUBANCO AHORROS	0.09	747.70	(747.61)
1.1.1.2.02	BANCO BOLIVARIANO AHORROS	1.66		1.66
1.1.1.2.03	BANCO SOLIDARIO AHORROS	1,789.16	6,047.18	(4,258.02)
1.1.1.2.04	BANCO CAPITAL	155.74		155.74
1.1.1.2.05	BANCO PICHINCHA CTA. CTE.	42,104.06	24,724.23	17,379.83
1.1.1.2.07	BANCO DE GUAYAQUIL CTA. CTE.	752.25	7,395.99	(6,643.74)
1.1.1.2.08	BANCO PRODUBANCO CTA. CTE.	37,269.07	96,162.56	(58,893.49)
1.1.1.2.09	BANCO BOLIVARIANO CTA. CTE.	23,382.27	2,503.56	20,878.71
1.1.1.2.10	BANCO INTERNACIONAL	2,219.58		2,219.58
1.1.1.2.11	BANCO DE LOJA		9,799.06	(9,799.06)
1.1.1.2.12	BANCO PROCREDIT		82,772.87	(82,772.87)
1.1.1.4.	FIDEICOM ISO	1,000.00		1,000.00
1.1.1.4.01	FIDEICOM ISO DISMOTEXTIL ISSPOL	1,000.00		1,000.00
1.1.2.	ACTIVOS FINANCIEROS	1,768,737.01	1,274,007.96	494,729.05
1.1.2.1.	DEUDORES COMERCIALES	1,617,776.03	1,051,451.63	566,324.40
1.1.2.1.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	1,673,700.35	1,105,467.27	568,233.08
1.1.2.1.11	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(53,872.79)	(51,964.11)	(1,908.68)
1.1.2.1.13	PROVISION DETERIORO	(2,051.53)	(2,051.53)	-
1.1.2.2.	EMPLEADOS CUENTAS POR COBRAR	-	200.00	(200.00)
1.1.2.2.03	MERCADERIA EMPLEADOS	-	200.00	(200.00)
1.1.2.4.	EMPLEADOS PRESTAMOS POR COBRAR	47,061.38	44,392.97	2,668.41
1.1.2.4.01	CABEZAS JUAN CARLOS (PRIMO)	76.09	13.33	62.76
1.1.2.4.04	INTRIAGO CRISTINA (PRIMO)	90.00		90.00
1.1.2.4.11	HOLGUIN CATALINA		552.73	(552.73)
1.1.2.4.38	MORALES QUISHPE DIANA (PRIMO)	158.05	140.00	18.05
1.1.2.4.53	REYNA NAPA CESAR (PRIMO)	970.75		970.75
1.1.2.4.71	BASTIDAS ROMMEL	3,499.00	3,170.78	328.22
1.1.2.4.72	HEREDIA FABIAN	2,331.59	2,731.59	(400.00)
1.1.2.4.73	RIVAS JOSE	3,238.50	5,985.36	(2,746.86)

1.1.2.4.74	VALENCIA JIMMY	305.97	288.84	17.13
1.1.2.4.75	ZURITA FRANCISCO	34,561.36	30,112.53	4,448.83
1.1.2.4.99	PRESTAMOS EM PLEADOS	1,830.07	1,397.81	432.26
1.1.2.5.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR EM PLEADOS	-	1,900.00	(1,900.00)
1.1.2.5.04	ANTICIPOS POR JUSTIFICAR	-	1,900.00	(1,900.00)
1.1.2.6.	CHEQUES EN GARANTIA	16,400.00	16,400.00	-
1.1.2.6.01	LOCAL CENTRO COMERCIAL PLAZA ALEGRIA	6,800.00	6,800.00	-
1.1.2.6.05	LOCAL OFICINAS MATRIZ PANAMERICANA	9,600.00	9,600.00	-
1.1.2.8.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	87,499.60	159,663.36	(72,163.76)
1.1.2.8.01	ANTICIPO PROVEEDORES	83,463.89	83,436.25	27.64
1.1.2.8.02	PRESTAMO PROVEEDORES	4,035.71	76,227.11	(72,191.40)
1.1.3.	INVENTARIO	1,387,184.59	1,334,069.60	53,114.99
1.1.3.1.	INVENTARIO	1,155,083.65	1,074,919.82	80,163.83
1.1.3.1.01	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	160,521.71	134,942.52	25,579.19
1.1.3.1.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	803,536.24	783,293.28	20,242.96
1.1.3.1.04	INVENTARIO MATERIALES INDIRECTOS	191,025.70	156,684.02	34,341.68
1.1.3.3.	PRODUCCIÓN EN PROCESO	232,100.94	259,149.78	(27,048.84)
1.1.3.3.01	CONFECCION EN PROCESO	10,213.85	10,280.70	(66.85)
1.1.3.3.02	LAVANDERIA EN PROCESO	-	11,729.04	(11,729.04)
1.1.3.3.03	MANO DE OBRA EN PROCESO	5,062.97	4,348.66	714.31
1.1.3.3.04	INVENTARIO DE PRODUCCION EN PROCESO	216,824.12	232,791.38	(15,967.26)
1.1.4.	ACTIVO DIFERIDO	48,932.77	52,380.12	(3,447.35)
1.1.4.1.	CREDITO TRIBUTARIO		2,390.94	(2,390.94)
1.1.4.2.	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	48,932.77	49,989.18	(1,056.41)
1.1.4.2.01	ANT.IMP TO RENTA	32,598.84	33,655.25	(1,056.41)
1.1.4.2.06	ANT. IMP TO RENTA AÑOS ANTERIORES	16,333.93	16,333.93	-
1.2.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	89,639.73	656,007.02	(566,367.29)
1.2.1.	ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE		262,014.14	(262,014.14)
1.2.1.1.	TERRENOS		262,014.14	(262,014.14)
1.2.1.1.01	TERRENO CALDERON		262,014.14	(262,014.14)
1.2.2.	ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	89,639.73	393,992.88	(304,353.15)
1.2.2.1.	EQUIPOS DE OFICINA	493.10	1,366.44	(873.34)
1.2.2.1.01	COSTO EQUIPO DE OFICINA	9,522.09	10,590.38	(1,068.29)
1.2.2.1.02	DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	(9,028.99)	(9,223.94)	194.95
1.2.2.2.	MUEBLES Y ENSERES	4,963.29	3,618.52	1,344.77
1.2.2.2.01	COSTO MUEBLES Y ENSERES	17,338.65	17,338.65	-
1.2.2.2.02	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	(12,375.36)	(13,720.13)	1,344.77
1.2.2.3.	VEHICULOS	27,395.98	25,670.91	1,725.07
1.2.2.3.01	COSTO VEHICULOS	115,152.62	115,152.62	-
1.2.2.3.02	DEPRECIACION VEHICULOS	(87,756.64)	(89,481.71)	1,725.07
1.2.2.4.	EQUIPO DE COMPUTACION	3,445.57	2,166.39	1,279.18
1.2.2.4.01	COSTO EQUIPO DE COMPUTACION	34,325.19	35,022.59	(697.40)
1.2.2.4.02	DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION	(30,879.62)	(32,856.20)	1,976.58

1.2.2.5.	MAQUINARIA Y EQUIPO	44,265.29	43,373.42	891.87
1.2.2.5.01	COSTO MAQUINARIA Y EQUIPO	265,097.56	281,446.31	(16,348.75)
1.2.2.5.02	DEP. MAQUINARIA Y EQUIPO	(220,832.27)	(238,072.89)	17,240.62
1.2.2.6.	HERRAMIENTAS MENORES	293.56	293.56	-
1.2.2.6.01	COSTO HERRAMIENTAS MENORES	391.77	391.77	-
1.2.2.6.02	DEP. HERRAMIENTAS MENORES	(98.21)	(98.21)	-
1.2.2.7.01	COSTO SISTEMA VIDEO	1,032.61	1,032.61	-
1.2.2.7.02	DEP. SISTEMA VIDEO	(1,032.61)	(1,032.61)	-
1.2.2.8.	EQUIPO CONTRA INCENDIO	8,782.94	8,782.94	-
1.2.2.8.01	COSTO EQUIPO CONTRA INCENDIO	9,366.33	9,366.33	-
1.2.2.8.02	DEP. EQUIPO CONTRA INCENDIO	(583.39)	(583.39)	-
1.2.2.9.	EDIFICIO CONSTRUCCIONES		308,720.70	(308,720.70)
1.2.2.9.01	COSTOS EDIFICIO CONSTRUCCIONES		308,720.70	(308,720.70)
2	PASIVOS	(2,513,799.35)	(2,689,983.66)	176,184.31
2.1.	PASIVO CORRIENTE	(2,265,765.20)	(1,733,172.04)	(532,593.16)
2.1.1.	CUENTAS POR PAGAR	(2,265,765.20)	(1,733,172.04)	(532,593.16)
2.1.1.1.	PROVEEDORES	(1,254,912.09)	(1,036,657.61)	(218,254.48)
2.1.1.1.01	PROVEEDORES LOCALES	(1,036,707.10)	(1,036,657.61)	(49.49)
2.1.1.1.04	OTROS PROVEEDORES	(872.25)		(872.25)
2.1.1.1.05	CHEQUES NO COBRADOS	(217,332.74)		(217,332.74)
2.1.1.1.11	TARJETAS DE CREDITO	(28,546.09)	(8,099.26)	(20,446.83)
2.1.1.1.11.01	AMERICAN EXPRESS DISMOTEXTIL S.A.	(61.61)	(61.61)	-
2.1.1.1.11.03	VISA BANCO BOLIVARIANO	(2,780.99)	(2,490.08)	(290.91)
2.1.1.1.11.05	VISA PRODUBANCO	(14,000.00)	(5,547.57)	(8,452.43)
2.1.1.1.11.06	VISA BLACK BANCO PICHINCHA NASTIA MONTESDEOCA	(11,703.49)		(11,703.49)
2.1.1.1.13	PRESTAMOS FIDEICOMISOS	(541,727.35)	(220,067.35)	(321,660.00)
2.1.1.1.13.01	PRESTAMO ISSPOL	(541,727.35)	(220,067.35)	(321,660.00)
2.1.1.2.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	(52,184.95)	(215,301.69)	163,116.74
2.1.1.2.01	BOO. DEL PICHINCHA	(22,363.15)	(20,998.52)	(1,364.63)
2.1.1.2.06	BANCO CAPITAL	-		-
2.1.1.2.07	BANCO INTERNACIONAL	(29,821.80)		(29,821.80)
2.1.1.2.08	BANCO DE LOJA		(42,326.85)	42,326.85
2.1.1.2.09	BANCO PROCREDIT		(151,976.32)	151,976.32
2.1.1.3.	PRESTAMOS PERSONAS NATURALES	(25,000.00)	(5,560.52)	(19,439.48)
2.1.1.3.01	PRESTAMOS PERSONAS NATURALES	(25,000.00)	(5,560.52)	(19,439.48)
2.1.1.4.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	(82,035.09)	(81,270.22)	(764.87)
2.1.1.4.03	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	(82,035.09)	(81,270.22)	(764.87)
2.1.1.6.	OBLIGACIONES IESS	(29,732.03)	(30,802.03)	1,070.00
2.1.1.6.01	APORTE PATRONAL	(13,015.60)	(12,722.55)	(293.05)
2.1.1.6.02	APORTE PERSONAL	(9,611.15)	(9,895.31)	284.16
2.1.1.6.04	PRESTAMOS IESS	(7,105.28)	(8,184.17)	1,078.89
2.1.1.7.	OBLIGACIONES EMPELADOS POR PAGAR	(147,092.06)	(112,634.73)	(34,457.33)
2.1.1.7.01	SUELDOS POR PAGAR	(57,199.54)	(60,461.76)	3,262.22

2.1.1.7.02	DECIMO TERCERO	(8,807.41)	(8.53)	(8,798.88)
2.1.1.7.03	DECIMO CUARTO	(18,101.03)		(18,101.03)
2.1.1.7.05	FONDOS DE RESERVA	(3,343.47)	(2,733.05)	(610.42)
2.1.1.7.06	LIQUIDACIONES POR PAGAR	(10,980.99)	(5,551.52)	(5,429.47)
2.1.1.7.08	SALARIO DIGNO POR PAGAR	-		-
2.1.1.7.10	DESAHUCIO	(48,396.90)	(43,879.87)	(4,517.03)
2.1.1.7.11	COMISIONES POR PAGAR	-		-
2.1.1.7.12	BONO EM PLEADOS	(262.72)		(262.72)
2.1.1.7.99	CUENTA COM UN EM PLEADOS	-		-
2.1.1.8.	PROVISIONES	-		-
2.1.1.8.99	OTROS	-		-
2.1.1.9.	ANTICIPOS CLIENTES	(104,535.54)	(22,778.63)	(81,756.91)
2.1.1.9.01	CLIENTES	(104,535.54)	(22,778.63)	(81,756.91)
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE	(248,034.15)	(956,811.62)	708,777.47
2.2.1.	PRESTAMOS A LARGO PLAZO	(248,034.15)	(956,811.62)	708,777.47
2.2.1.1.	PRESTAMOS SISTEMA FINANCIERO		(712,501.27)	712,501.27
2.2.1.1.07	BANCO PROCREDIT		(712,501.27)	712,501.27
2.2.1.2.	PRESTAMOS PERSONAS NATURALES	(33,132.51)	(49,122.85)	15,990.34
2.2.1.2.01	PERSONAS NATURALES	(33,132.51)	(49,122.85)	15,990.34
2.2.1.3.	PRESTAMOS ACCIONISTAS	(95,425.11)	(75,710.97)	(19,714.14)
2.2.1.3.01	HEREDEROS SR. VASQUEZ (ACCIONISTA)	(95,425.11)	(75,710.97)	(19,714.14)
2.2.1.5.	EM PLEADOS DISMOTEXTIL	(119,476.53)	(119,476.53)	-
2.2.1.5.01	JUBILACION PATRONAL	(119,476.53)	(119,476.53)	-
3	PATRIMONIO	(892,568.63)	(859,834.19)	(32,734.44)
3.1.	CAPITAL	(796,158.59)	(796,158.59)	-
3.1.1.1.	CAPITAL SOCIAL	(796,158.59)	(796,158.59)	-
3.1.1.1.01	CAPITAL SOCIAL	(375,099.00)	(375,099.00)	-
3.1.1.1.02	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	(421,059.59)	(421,059.59)	-
3.2.	RESERVAS	(34,626.25)	(34,626.25)	-
3.2.1.	RESERVAS	(34,626.25)	(34,626.25)	-
3.2.1.1.	RESERVAS	(34,626.25)	(34,626.25)	-
3.2.1.1.01	RESERVA LEGAL	(34,626.25)	(34,626.25)	-
3.3.	RESULTADOS	(7,174.69)	25,559.75	(32,734.44)
3.3.1.	UTILIDAD O PERDIDA	(7,174.69)	25,559.75	(32,734.44)
3.3.1.1.	UTILIDAD O PERDIDA PRESENTE EJERCICIO	(7,174.69)	25,559.75	(32,734.44)
3.3.1.1.01	UTILIDAD O PERDIDA PRESENTE EJERCICIO	(39,810.28)	(3,445.00)	(36,365.28)
3.3.1.1.02	UTILIDAD O PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	(5,337.29)	(8,968.13)	3,630.84
3.3.1.1.03	ADOPCION PRIMERA VEZ NIIF	37,972.88	37,972.88	-
3.4.	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	(54,609.10)	(54,609.10)	-
3.4.1.1.01	PERDIDAS GANANCIAS ACTUARIALES NO RECONOCIDAS	(54,609.10)	(54,609.10)	-

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

CÓDIGO	NOMBRE CUENTA	2018	2019	VARIACION
4	INGRESOS	(4,045,665.17)	(3,998,557.11)	(47,108.06)
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES	(4,044,844.40)	(3,992,098.55)	(52,745.85)
4.1.1.	VENTAS NETAS	(4,044,844.40)	(3,992,098.55)	(52,745.85)
4.1.1.1.	VENTAS	(4,627,923.24)	(4,366,825.41)	(261,097.83)
4.1.1.1.01	VENTA TARIFA 12%	(4,627,923.24)	(4,366,825.41)	(261,097.83)
4.1.1.2.	DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES	583,078.84	374,726.86	208,351.98
4.1.1.2.01	DEVOLUCION EN VENTAS	569,726.95	366,644.81	203,082.14
4.1.1.2.02	DESCUENTOS EN VENTAS	13,351.89	8,082.05	5,269.84
4.2.	OTROS INGRESOS	(820.77)	(6,458.56)	5,637.79
4.2.2.	OTROS INGRESOS	(820.77)	(6,458.56)	5,637.79
4.2.2.1.	OTROS INGRESOS	(820.77)	(6,458.56)	5,637.79
4.2.2.1.01	INTERESES GANADOS	(68.36)	(83.39)	15.03
4.2.2.1.03	OTROS INGRESOS	(112.55)	(6,365.17)	6,252.62
4.2.2.1.04	OTROS INGRESOS PERMISOS	(639.86)	(10.00)	(629.86)
5	COSTOS	3,335,896.61	3,373,216.85	(37,320.24)
5.1.	COSTO DE PRODUCCION	3,335,896.61	3,373,216.85	(37,320.24)
5.1.1.	COSTO DE PRODUCCION	3,335,896.61	3,373,216.85	(37,320.24)
5.1.1.1.	COSTO DE PRODUCCION	3,335,896.61	3,373,216.85	(37,320.24)
5.1.1.1.01	COSTO DE VENTAS	3,335,896.61	3,373,216.85	(37,320.24)
5.1.1.1.03	COSTO SALARIO DIGNO	-	-	-
6	GASTOS	669,958.28	621,895.26	48,063.02
6.1.	GASTOS OPERACIONALES	669,958.28	621,895.26	48,063.02
6.1.1.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	257,241.65	254,491.98	2,749.67
6.1.1.1.	GASTOS DEL PERSONAL	147,895.01	125,896.73	21,998.28
6.1.1.1.01	SUELDOS ADMINISTRATIVOS	62,102.10	58,402.11	3,699.99
6.1.1.1.02	HORAS EXTRAS ADMINISTRATIVAS	2,227.65	1,883.94	343.71
6.1.1.1.03	BONOS ADMINISTRATIVOS	21,506.28	20,516.28	990.00
6.1.1.1.04	DECIMO TERCERO ADMINISTRATIVOS	5,456.12	5,088.07	368.05
6.1.1.1.05	DECIMO CUARTO ADMINISTRATIVOS	2,656.97	2,374.82	282.15
6.1.1.1.06	VACACIONES ADMINISTRATIVAS	2,673.50	4,168.23	(1,494.73)
6.1.1.1.07	APORTE PATRONAL 12.15% ADMINISTRATIVOS	10,902.23	10,399.59	502.64
6.1.1.1.08	FONDOS DE RESERVA ADMINISTRATIVOS	7,456.14	7,088.08	368.06
6.1.1.1.09	ALIMENTACION PERSONAL ADMINISTRATIVOS	8,506.97	12,278.79	(3,771.82)
6.1.1.1.10	UNIFORMES EMPLEADOS ADMINISTRATIVOS	1,380.78	-	1,380.78
6.1.1.1.11	MOVILIZACIÓN, PASAJES, PEAJES ADMINISTRATIVOS	629.95	675.59	(45.64)
6.1.1.1.12	INDEMNIZACIONES Y DESAHUCIOS ADMINISTRATIVOS	12,021.00	-	12,021.00
6.1.1.1.13	CURSOS Y CAPACITACIÓN ADMINISTRATIVOS	-	120.00	(120.00)
6.1.1.1.15	SEGURO MEDICO PERSONAL ADMINISTRATIVOS	3,590.75	192.00	3,398.75
6.1.1.1.16	BOTIQUIN EMPLEADOS	1,856.36	2,709.23	(852.87)
6.1.1.1.17	AGASAJOS EMPLEADOS EN EVENTOS	4,928.21	-	4,928.21
6.1.1.2.	GASTOS ADMINISTRATIVOS GENERALES	82,890.01	104,883.07	(21,993.06)

6.1.1.2.01	AGUA, LUZ, TELEFONOS, FAX.	10,529.88	8,176.31	2,353.57
6.1.1.2.02	MATERIAL Y PAPELERIA DE OFICINA	3,887.37	3,902.13	(14.76)
6.1.1.2.03	GASTOS DE VIAJE	5,483.79	12,705.69	(7,221.90)
6.1.1.2.04	HONORARIOS PROFESIONALES	8,392.67	13,321.41	(4,928.74)
6.1.1.2.05	CUOTAS Y CONTRIBUCIONES	19,852.31	18,835.62	1,016.69
6.1.1.2.06	IMPUESTOS Y RECARGOS	2,433.52	279.43	2,154.09
6.1.1.2.08	GASTOS LEGALES	30.46	1,090.55	(1,060.09)
6.1.1.2.09	LICENCIAS Y MATRÍCULAS	154.40	157.61	(3.21)
6.1.1.2.10	ARRIENDO LOCAL	2,880.00	2,880.00	-
6.1.1.2.11	SEGURO DE VEHICULOS	1,687.80	1,421.81	265.99
6.1.1.2.13	MONITOREO Y SEGURIDAD	4,937.89	5,693.31	(755.42)
6.1.1.2.15	ENVIO DOCUMENTOS	5.00	2.50	2.50
6.1.1.2.17	CELULAR (ADMINISTRACIÓN)	8,060.00	7,118.22	941.78
6.1.1.2.99	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	14,554.92	29,298.48	(14,743.56)
6.1.1.3.	GASTOS DE MANTENIMIENTO	17,862.41	20,231.95	(2,369.54)
6.1.1.3.01	MANTENIMIENTOS EQUIPOS COMPUTACIÓN	6,002.64	5,927.76	74.88
6.1.1.3.02	MANTENIMIENTO EQUIPOS OFICINA	184.55	253.25	(68.70)
6.1.1.3.04	MANTENIMIENTO VEHICULOS	5,896.50	8,148.65	(2,252.15)
6.1.1.3.05	MANTENIMIENTO INSTALACIONES	2,274.49	1,572.11	702.38
6.1.1.3.06	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES (ADMINISTRA)	2,804.41	3,552.59	(748.18)
6.1.1.3.07	REPUESTOS Y ACCESORIOS	138.77	124.85	13.92
6.1.1.3.08	MATRICULACIÓN VEHICULAR	561.05	652.74	(91.69)
6.1.1.4.	DEPRECIACIONES	8,594.22	3,480.23	5,113.99
6.1.1.4.01	DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTACION	1,153.34	1,369.16	(215.82)
6.1.1.4.02	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	442.85	386.00	56.85
6.1.1.4.03	DEPRECIACION VEHICULOS	6,998.03	1,725.07	5,272.96
6.1.2.	GASTOS DE VENTAS	281,922.05	230,414.87	51,507.18
6.1.2.1.	GASTOS DEL PERSONAL	166,121.32	140,897.74	25,223.58
6.1.2.1.01	SUELDOS (VENTAS)	56,003.73	50,751.73	5,252.00
6.1.2.1.02	DECIMO TERCERO (VENTAS)	10,479.02	7,543.63	2,935.39
6.1.2.1.03	DECIMO CUARTO (VENTAS)	4,832.52	3,970.61	861.91
6.1.2.1.04	VACACIONES (VENTAS)	817.95	1,864.99	(1,047.04)
6.1.2.1.05	FONDO DE RESERVA (VENTAS)	8,212.18	7,190.93	1,021.25
6.1.2.1.06	COMISIONES (VENTAS)	23,547.72	34,921.06	(11,373.34)
6.1.2.1.08	GASTOS DE VIAJE (VENTAS)	2,504.99	3,908.96	(1,403.97)
6.1.2.1.09	ATENCION A CLIENTES (VENTAS)	22,567.82	5,553.38	17,014.44
6.1.2.1.10	BONOS VOLUNTARIOS (VENTAS)	15,345.00	8,200.00	7,145.00
6.1.2.1.12	CAPACITACION DE PERSONAL		360.00	(360.00)
6.1.2.1.14	APORTE PATRONAL (VENTAS)	15,278.43	11,099.88	4,178.55
6.1.2.1.15	ALIMENTACION (VENTAS)	6,531.96	5,532.57	999.39
6.1.2.2.	GASTO DE VENTA GENERALES	97,431.78	86,433.63	10,998.15
6.1.2.2.01	ARRIENDO LOCAL C.C.PLAZA ALEGRIA	42,433.56	42,433.56	-
6.1.2.2.03	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	-		-

6.1.2.2.05	SEGUROS	3,166.42	3,402.06	(235.64)
6.1.2.2.06	FLETES	11,562.48	7,921.09	3,641.39
6.1.2.2.09	SERVICIOS OCASIONALES	3,332.04	3,038.01	294.03
6.1.2.2.13	UNIFORMES	188.74	153.92	34.82
6.1.2.2.14	MALETINES, CELULARES	300.00		300.00
6.1.2.2.15	MATERIAL PUBLICITARIO	52.00	241.55	(189.55)
6.1.2.2.16	REVISTAS Y CATALOGOS	26,879.49	18,456.97	8,422.52
6.1.2.2.18	COPIAS Y FORMULARIOS	25.02	10.17	14.85
6.1.2.2.19	GASTOS VARIOS	2.24		2.24
6.1.2.2.20	MATERIALES DE LIMPIEZA	2,132.04	1,754.02	378.02
6.1.2.2.22	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-		-
6.1.2.2.23	COMISIONES TARJETAS DE CREDITO	6,224.79	5,080.92	1,143.87
6.1.2.2.27	SERVICIOS BASICOS VENTAS	1,132.96	3,941.36	(2,808.40)
6.1.2.3.	GASTOS DE MANTENIMIENTO	2,810.21	2,580.19	230.02
6.1.2.3.01	MANTENIMIENTOS EQUIPOS COMPUTACION	2,046.60	2,004.00	42.60
6.1.2.3.02	MANTENIMIENTO EQUIPOS OFICINA	-	40.18	(40.18)
6.1.2.3.05	MANTENIMIENTO INSTALACIONES	636.60	484.55	152.05
6.1.2.3.07	REPUESTOS Y ACCESORIOS	127.01	51.46	75.55
6.1.2.4.	DEPRECIACIONES	503.46	503.31	0.15
6.1.2.4.02	DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTACION	-		-
6.1.2.4.03	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	503.46	503.31	0.15
6.1.2.5.	OTROS GASTOS	15,055.28		15,055.28
6.1.2.5.02	JUBILACION PATRONAL	15,055.28		15,055.28
6.1.3.	GASTOS FINANCIEROS	87,812.55	116,001.85	(28,189.30)
6.1.3.1.	GASTOS BANCARIOS	5,650.41	4,057.42	1,592.99
6.1.3.1.01	BANCO PICHINCHA 3424226404	1,684.60	1,291.80	392.80
6.1.3.1.02	BANCO BOLIVARIANO	636.46	491.93	144.53
6.1.3.1.03	BANCO DE GUAYAQUIL	10.00	15.46	(5.46)
6.1.3.1.04	BANCO PRODUBANCO	1,256.25	1,278.54	(22.29)
6.1.3.1.05	BANCO BOLIVARIANO	323.56	217.67	105.89
6.1.3.1.06	BANCO CAPITAL	714.99		714.99
6.1.3.1.07	BANCO INTERNACIONAL	1,024.55	712.17	312.38
6.1.3.1.08	BANCO PROCREDIT		49.85	(49.85)
6.1.3.2.	INTERESES BANCARIOS	18,568.39	70,458.63	(51,890.24)
6.1.3.2.01	BANCO PICHINCHA 3424226404	2,977.99	1,966.95	1,011.04
6.1.3.2.04	BANCO PICHINCHA SOLIDARIO	2.15	2.15	-
6.1.3.2.05	BANCO DE LOJA		1,749.54	(1,749.54)
6.1.3.2.06	INTERESES PROVEEDORES		40,713.78	(40,713.78)
6.1.3.2.08	BANCO PRODUBANCO	3,892.09	7,657.18	(3,765.09)
6.1.3.2.09	BANCO BOLIVARIANO	8,451.47	11,858.74	(3,407.27)
6.1.3.2.10	BANCO CAPITAL	2,496.39		2,496.39

6.1.3.2.11	BANCO INTERNACIONAL	748.30	214.08	534.22
6.1.3.2.12	BANCO PROCREDIT		6,296.21	(6,296.21)
6.1.3.3.	INTERESES OTRAS ENTIDADES	63,593.75	41,485.80	22,107.95
6.1.3.3.01	INTERESES ISSPOL	61,406.25	41,485.80	19,920.45
6.1.3.3.03	CARTETINVEST	2,187.50		2,187.50
6.1.4.	GASTOS NO DEDUCIBLES	42,982.03	20,986.56	21,995.47
6.1.4.1.	GASTOS NO DEDUCIBLES	42,982.03	20,986.56	21,995.47
6.1.4.1.01	INTRESES PRESTAMOS PERSONA NATURAL	7,112.49	5,712.50	1,399.99
6.1.4.1.02	MULTAS E INTERESES	138.05	1,415.41	(1,277.36)
6.1.4.1.03	OTROS CARGOS	24,001.73	13,633.60	10,368.13
6.1.4.1.04	RETENCIONES	215.04	225.05	(10.01)
6.1.4.1.06	JUBILACION PATRONAL	11,514.72		11,514.72

Nota 2: Bases de elaboración y Políticas Contables

a) Aprobación de Estados Financieros

Los Estados Financieros del ejercicio económico año 2019 han sido autorizados para su publicación según el acta de JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS celebrada el 30 de marzo del 2019 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 2019 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 2019 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 imponibles 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 imponibles.

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 2019 realizado por la empresa Actuaría no se realiza ningún asiento ya que el valor al 31 de diciembre del 2019 es igual que el 2018.

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