ESTADOS FINANCIEROS

Correspondientes al periodo terminado
Al 31 de Diciembre del 2016

TESSUTIDILANA S.A

En dólares Americanos

El presente documento consta de:

- Estados Financieros
- Notas a los Estados Financieros

NOTAS Y REVELACIONES FINANCIERAS

EMPRESA:	**TESSUTIDILANA S.A**
R.U.C.:	**1792212677001**
EXPEDIENTE:	**160693**
DIRECCION:	**GARCIA MORENO N3-06 Y SUCRE**
ACTIVIDAD ECONOM.:	***VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE PRODUCTOS TEXTILES***

NOTA A.- CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA.

Tessutidilana S.A., se constituye el 26 de agosto del 2009, ante el Notario Dr. Ramiro Dávila Silva, inscrita en el registro mercantil el 11 de septiembre del 2009; aumento de capital con escritura pública N.- 2016-17-01-06-P-01230, de 8 de marzo del 2016, Notaria Sexta del Cantón Quito, Notaria Tamara Garcés Almeida

Con estos antecedentes, la compañía se encuentra en capacidad de realizar toda clase de actos y contratos, civiles, mercantiles e industriales permitidos por las leyes ecuatorianas, dentro del giro de su negocio.

NOTA B.- BASES DE PRESENTACION.

Los estados financieros están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América, moneda de medición de la compañía y de curso legal en nuestro país.

Los Estados Financieros de **TESSUTIDILANA S.A., al 31 de diciembre del 2016**, han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera, (N.I.I.F), emitidas por I.A.S.B, (International Accounting Standars Board), que han sido adoptadas en el Ecuador mediante Resoluciones emitidas por La Superintendencia de Compañías, las cuales representan la adopción integral, explicita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

El criterio de preparación de los Estados financieros es el de costo histórico.

Los Estados Financieros adjuntos son preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (N.I.I.F) adoptadas en el Ecuador, las cuales requieren que la gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los Estados Financieros y efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos, aun cuando pueda llegar a diferir en su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias; conforman el mismo: Estado de Situación Financiera, El Estado de Resultados Integral, El flujo de Efectivo, la Conciliación Patrimonial y las Notas explicativas.

- Equipo de Computación 33.33%
- Equipo de Oficina 10.00%
- Muebles de Oficina 10.00%
- Software 33..33%
- Instalaciones 10.00%
- Edificios 05.00%

IMPUESTOS DIFERIDOS: La cuenta de impuestos diferidos, tanto activos, como pasivos, serán reconocidos en base a lo que dispone la Administración Tributaria.

NOTA C. REFERENCIAS Y NOTAS A LOS BALANCES.

En base a las definiciones previamente establecidas, la estructura y las políticas contables de la compañía, en cuadros adjuntos se expone la información contable y su comportamiento en el año en referencia, con detalles al pie de cada grupo de cuentas-

Edgar Melena Orozco
CONTADOR.

7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
1010102	Caja Chica	300.00	499.97
1010101	Caja General	1,655.75	530.00
1010103	Cheques a la Vista	290.00	0.00
1010105	Tarjetas de Credito	7,833.86	4,423.04
	Subtotal Caja	**10,079.61**	**5,453.01**
1010110	**BANCOS LOCALES**		
101011001	Banco Pichincha Cta. Cte. 3448088204	14,931.79	17,798.71
101011004	Banco Pichincha Cta. Cte. 2100072496	9,976.37	4,128.11
101011002	Banco Internacional Cta. Cte.200603469	71.17	2,444.89
101011003	Banco Solidario Cta. Ahorros N.-	0.36	399.50
101011005	Banco Guayaquil Cta Cte N.- 41238291	0.00	974.50
	BANCOS DEL EXTERIOR		
		0.00	0.00
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Pólizas a 90 días	0.00	0.00
	Subtotal Bancos e Inversiones	**24,979.69**	**25,745.71**
10101	**TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES**	**35,059.30**	**31,198.72**

8. ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
1010203	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados/ Ch. posf.	118,960.29	121,347.22
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes NO Relacionadas	125,821.45	147,671.14
1010207	Otras Cuentas por Cobrar	55,647.02	55,647.02
1010210	Prestamos Empleados	500.00	100.00
10102011-13	Documentos por Cobrar	28,721.37	22,728.36
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-24,703.85	-26,092.33
10102	**TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS**	**304,946.28**	**321,401.41**

9. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
	Inventario de Materia Prima	0.00	0.00
	Inventario de Productos en Proceso	0.00	0.00
	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción	0.00	0.00
	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación-	0.00	0.00
	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-producidos por la Cia.	0.00	0.00
1010301	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	874,703.54	675,250.56
1010302	Mercaderías en Tránsito	345.00	345.02
1010313	(-) Prov. Inv. Lento movimiento y obsoleto	-65,718.56	0.00
1010309	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	0.00	0.00
1010310	Otros inventarios		
1010311	(-) Provisión de Inventarios por valor neto de realización	0.00	0.00
1010312	(-) Provisión de Inventarios por Deterioro Físico		
10103	**TOTAL INVENTARIOS**	**809,329.98**	**675,595.58**

La Entidad para este ejercicio no presenta ninguna afectación en la cuenta 1010311 Provisión de Inventarios, por VNR, sus inventarios se mantienen dentro de lo parámetros normales de comercialización.

10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
1010213/14	Intereses Pagado por Anticipado	15,409.97	1,098.41
1010404	Otros Anticipos	149.60	31,003.59
			0.00
			0.00
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	15,559.57	32,102.00

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
1010504/11-15	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	10,557.60	8,970.17
10105031/2	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	7,807.73	8,446.38
101050304	Anticipo de Impuesto a la Renta	1,790.60	7,574.16
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	20,155.93	24,990.71

12A. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	ADICIONES (RETIROS)	dic-16 VALOR US$
1020101	Terrenos	0.00	0.00	0.00
1020102	Edificios	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
1020103	Construcción en Curso	0.00	0.00	0.00
1020104	Instalaciones	0.00	0.00	0.00
1020105	Muebles y Enseres	20,883.88	0.00	20,883.88
1020106	Máquinas y Equipos	31,598.03	0.00	31,598.03
1020107	Naves, Aeronaves	0.00	0.00	0.00
1020108	Equipo de Computación	27,225.64	428.10	27,653.74
1020109	Vehiculos y Equipos de Transportes	39,585.63	0.00	39,585.63
1020110	Otros Propiedad y Equipo	0.00	0.00	0.00
1020111	Repuestos y Herramientas	0.00	0.00	0.00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	1,119,293.18	428.10	1,119,721.28
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-63,382.36	-71,375.15	-134,757.51
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0.00		0.00
10201	Total Depreciación Acumulada	-63,382.36	-71,375.15	-134,757.51
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)	1,055,910.82	-70,947.05	984,963.77

12B. PROPIEDADES DE INVERSION:

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	(RETIROS)	dic-16 VALOR US$
1020201	Terrenos	0.00	0.00	0.00
1020202	Edificios	0.00	0.00	0.00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
1020203	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
1020204	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0.00		0.00
10202	Total Depreciación Acumulada	0.00	0.00	0.00
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)	0.00	0.00	0.00

12.1. ACTIVOS BIOLOGICOS

13. ACTIVOS INTANGIBLES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
1020401	Plusvalia	0.00	0.00
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	0.00	0.00
1020404	(-) Amortización acumulada de activo intangible	0.00	0.00
1020405	(-) Deterioro acumulado de activo intangible	0.00	0.00
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informáticos)	0.00	0.00
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos pre operacionales netos)	0.00	0.00
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00

14. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
1020501	Depreciación en exceso de propiedad, planta y equipo	-	0.00
1020501	Jubilación Patronal empleados menos de 10 de años	1,036.93	1,177.07
	Por VNR en Inventarios		
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1,036.93	1,177.07

El valor expuesto por la Entidad, corresponde a impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros,

a) El Valor de A. por I. Diferidos corresponde a la Provisión de Jubilacion Patronal, por los trabajadores que no cumplen 10 años de labores en la compañia

15. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	0.00	0.00
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	0.00	0.00

16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
1020701	Inversiones en subsidiarias	-	-
1020702	Inversión en Asociadas	-	-
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos	-	-
1020704	Otras Inversiones	-	-
1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones	-	-
1020706	Otros Activos no corrientes	-	-
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
2010301	Proveedores Locales	-20,509.30	-92,768.05
2010302	Proveedores del Exterior	-53,836.01	-20,275.64
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUENTOS POR PAGAR	-74,345.31	-113,043.69

18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
2010401	**Sobregiros Bancarios.**		
	Sobregiros Bancarios: Banco Internacional	0.00	0.00
18. 2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	0.00	0.00

LOCALES

Código	DETALLE	VALOR US$	VALOR US$
2010401	**Obligaciones Bancos locales**		
201040102	Banco Pichincha	-314,640.00	-68,759.00
201040103	Imp. Salida de Divisas	-2,210.73	-2,675.93
18. 2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-316,850.73	-71,434.93

DEL EXTERIOR

Código	DETALLE	VALOR US$	VALOR US$
2010402	**Obligaciones Bancos del Exterior**		
	Personales	0.00	0.00
18. 2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	0.00	0.00
20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-316,850.73	-71,434.93

Los prestamos obtenidos por la Entidad, se lo realiza para cubrir requerimientos de capital de trabajo, con el plazo máximo de 12 meses, con una tasa de interés que varia entre el 8 y 9.76%.

19. PROVISIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
2010501	Provisiones locales	0.00	0.00
2010502	Provisiones del exterior	-	-
20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00

En esta cuenta se registrara:
La Entidad NO presenta, ni tiene necesidad de provisionar ningun valor para cubrir obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa, a futuro, tenga que desprenderse de recursos.

20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
2010701	Con la Administración Tributaria	-10,763.58	-31,616.08
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-16,302.08	-17,947.26
2010703	Obligaciones con el IESS	-2,910.34	-2,510.81
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-1,682.11	-3,128.23
2010708	Sueldos x Pagar	-33,589.17	-55,932.66
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-12,790.66	-13,980.72
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-78,037.94	-125,115.76

Comprende valores que la Entidad debera cubrir a corto plazo, con diverso acreedores, como resultados de hechos pasados

21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	-17,125.36	-65,073.57
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-17,125.36	-65,073.57

La Entidad NO tiene obligaciones con entidades relacionadas, los valores expuestos corresponde a prestamos corrientes de capital de trabajo de Gerencia con el fin de cubrir contingencias de diversos requerimientos de capital operacional, los mismos que no generan ningun costo financiero.

22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
2011302	Otros pasivos Financieros	0.00	0.00
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	0.00	0.00

LA Entidad no registra obligaciones financieras como comisiones u otros servicios que constituyan obligaciones actuales de la empresa por efectos de eventos pasados.

23. ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
20110	Anticipo de Clientes	0.00	0.00
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	0.00	0.00

Se refiere a fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes. en las cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implicito)de generar dicho efecto, para el caso, su efecto es minimo.

24. PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Locales

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
2011201	Jubilación Patronal	0.00	0.00
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados	0.00	0.00
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0.00	0.00

*Incluye la **porción corriente de provisiones por beneficios a empleados**, incluyendo los beneficios post empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la empresa. La Entidad NO presenta valor a ser considerado*

OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	*DETALLE*	*dic-15* *VALOR US$*	*dic-16* *VALOR US$*
2011301	*Otras cuentas por pagar*	- *199,184.97*	-
2011302	*Tarjeta corporativa*	-	- *29,322.42*
20113	*TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES*	- *199,184.97*	- *29,322.42*

La Entidad NO tiene obligaciones con entidades relacionadas, los valores expuestos corressponde a valores por cubrir de gastos corrientes, los mismos que no generan ningun costo financiero.

PASIVO NO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	*DETALLE*	*dic-15* *VALOR US$*	*dic-16* *VALOR US$*
202102	*Cuentas y Documentos por pagar (locales)*	- *1,000,000.00*	- *1,217,160.18*
202103	*Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)*	- *82,717.70*	-
20210	*TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR*	- *1,082,717.70*	- *1,217,160.18*

Obligacion de la Entidad por la adquisicion del edificio donde ha funcionado desde su constitucion, hecho que le permitira mantener y mejorar sus actividad comercial, en esta obligación se a previsto un cronograma de pago a largo plazo con un costo financiero por debajo del costo financiero del mercado local, a lo que se suma, prestamos de Gerencia para capital de trabajo a pagar a largo plazo con la posibilidad de ser capitalizado.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Locales

Código	*DETALLE*	*dic-15* *VALOR US$*	*dic-16* *VALOR US$*
2020301	*Obligaciones Bancos locales*	*0.00*	*0.00*
20203	*TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES*	*0.00*	*0.00*

La Entidad no presenta préstamos financieros no corrientes en el año informado.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Del exterior

Código	*DETALLE*	*dic-15* *VALOR US$*	*dic-16* *VALOR US$*
2020302	*Obligaciones Bancos del Exterior*	*0.00*	*0.00*
20203	*TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERI*	*0.00*	*0.00*

Código	*TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS*	*0.00*	*0.00*

La Entidad NO presenta préstamos financieros no corrientes del exterior en el año informado.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Locales

Código	*DETALLE*	*dic-15* *VALOR US$*	*dic-16* *VALOR US$*
2020401	*Cuentas relacionadas por pagar*	*0.00*	*0.00*
2020401	*TOTAL CUENTAS RELACIONADAS LOCALES*	*0.00*	*0.00*

Del Exterior

Código	*DETALLE*	*VALOR US$*	*VALOR US$*
2020402	*Cuentas relacionadas por pagar*	*0.00*	*0.00*
2020402	*TOTAL CUENTAS RELACIONADAS EXTERIOR*	*0.00*	*0.00*

20204	*TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACION*	*0.00*	*0.00*

En el ejericio informado, la entidad NO presenta obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de operaciones comerciales, se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos los pagos realizados.

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

		dic-15	dic-16
Código	*DETALLE*	*VALOR US$*	*VALOR US$*
2020701	*Provisión Jubilación Patronal*	*-3,743.00*	*-4,380.00*
2020702	*Otros beneficios no corrientes para los empleados*	*-789.00*	*-1,617.00*
20207	*TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEAI*	*- 4,532.00*	*-5,997.00*

Incluye ***la porción no corriente de provisiones por beneficios a empleados*** *, incluyendo los beneficios post empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la empresa.*

OTRAS PROVISIONES

		dic-15	dic-16
Código	*DETALLE*	*VALOR US$*	*VALOR US$*
20208	*Otras Provisiones*	*- 86,340.08*	*-*
		-	*-*
20208	*TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEAI*	*- 86,340.08*	*-*

Provisiones de la entidad tendientes a cubrir contingencias en el proyecto de buscar nuevas lineas de comercialización.

PASIVO DIFERIDO

Se refiere al siguiente detalle:		dic-15	dic-16
Código	*DETALLE*	*VALOR US$*	*VALOR US$*
2020901	*Ingresos Diferidos*	*0.00*	*0.00*
2020902	*Pasivo por Impuesto Diferido*	*-*	*0.00*
2020902	*TOTAL PASIVO DIFERIDO*	*0.00*	*0.00*

Pasivo Diferido: *Incluye pasivos diferidos que van a ser reconocidos en el tiempo como ingreso o como dere cho de compensación tributaria*

Ingresos diferidos: *Se registrará un importe especifico por servicios subsiguientes que deben ser diferidos y reconocidos como ingreso de actividades ordinarias a lo largo del periodo durante el cual se ejecuta el servicio comprometido. El importe diferido es el que permite cubrir los costos esperados de los servicios a prestar según el acuerdo, junto con una porción razonable de beneficios por tales servicios*

301 CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

Código	*DETALLE*	*dic-15* *VALOR US$*	*dic-16* *VALOR US$*
30101	*Capital Suscrito o asignado*		
3010101	*Socio A Pierre Nmeir Seif*	*-9,900.00*	*-148,500.00*
3010102	*Socio B Andres Nmeir Seif*	*-100.00*	*-1,500.00*
3010103	*Socio C*	*0.00*	*0.00*
301	*TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO*	*-10,000.00*	*-150,000.00*

El capital Social de la empresa está constituido por participaciones de $ dólar de los Estados Unidos de América, cada una, expuestas y respaldadas en la respectiva escritura de Constitución y aumento de capital. Aumento de capital que se produce el 8 de marzo del 2016, escritura pública 2016-17-01-06-P-01230, Notaria sexta, con la capitalización de las utilidades acumuladas

302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	*DETALLE*	*dic-15* *VALOR US$*	*dic-16* *VALOR US$*
	Aportes futuras capitalizaciones	*0.00*	*0.00*
302	*TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES*	*0.00*	*0.00*

EN el periodo informado NO se registra ningun aporte efectuados por los socios o accionistas para futuras capitalizaciones, la Entidad en el presente ejercicio no presenta ningun valor en esta partidad contable.

304 RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	*DETALLE*	*dic-15* *VALOR US$*	*dic-16* *VALOR US$*
30401	*Reserva Legal*	*-10,769.53*	*-16,897.21*
30402	*Reserva Facultativa y Estatutaria*	*0.00*	*0.00*
30403	*Reserva de Capital*	*0.00*	*0.00*
30404	*Otras Reserva*	*0.00*	*0.00*
304	*TOTAL RESERVAS*	*-10,769.53*	*-16,897.21*

La Ley de Compañias, requiere que por lo menos el 10% de su utilidad liquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado, disposición legal expuesta en el articulo 297 de la Ley de Compañias, en este ejercicio se crea la provisión respectiva.

RESERVAS FACULTATIVAS, ESTATUTARIA: *Se forma en cumplimiento del estatuto o por decisión voluntaria de los socios o accionistas.*

305 OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	*DETALLE*	*dic-15* *VALOR US$*	*dic-16* *VALOR US$*
30501	*Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta*		
30502	*Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo*	*0.00*	*0.00*
30503	*Superávit por revaluación de activos intangibles*		
30504	*Otros Superávit por revaluación*		
305	*TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES*	*0.00*	*0.00*

306 RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	*DETALLE*	*dic-15* *VALOR US$*	*dic-16* *VALOR US$*
30601	*Ganancias acumulados*	*-305,917.33*	*-222,095.19*
	Menos Dividendos	*0.00*	*0.00*
	Menos transferencias a Reserva Legal	*0.00*	*0.00*
30602	*(-) Pérdidas Acumuladas/ Impuestos diferidos*	*0.00*	*0.00*
30603	***Resultados acumulados por adopción NIIF***		
3060301	*Cuentas Incobrables (Cartera de años anteriores)--> Error*	*0.00*	*0.00*
3060302	*No reconocimiento de activos (gastos pre operacionales)--> Politica*	*0.00*	*0.00*
3060304	*Reconocimiento del pasivo (provisión Jubilación Patronal)--> Politica*	*0.00*	*0.00*
306	*TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS*	*-305,917.33*	*-222,095.19*

En el ejercicio informado, la Junta de Accionistas resuelve no realizar nnguna distribución de utilidades

36. INGRESOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
4101	Ventas	1,133,016.21	1,040,082.61
41804	Arriendos	10,800.00	43,740.00
4109	Descuento en ventas	-1,879.68	-968.63
4110	Devolución en Ventas	-8,117.82	-8,247.37
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1,133,818.71	1,074,606.61

Con la adquisición del Edificio la Entidad, a mas del uso para su actividad comercial, ha destinado una parte para ser arrendada.

36. OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
410802	Otros Ingresos	18,021.59	729.86
410601	Rendimientos Financieros	4.79	6.06
43	TOTAL OTROS INGRESOS	18,026.38	735.92

37. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(-) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	579,472.39	874,703.54
510102	(-) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	760,189.33	38,659.97
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	0.00	249,091.48
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-874,703.54	-675,250.56
5101	MATERIALES UTILIZADOS		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	0.00	0.00
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	0.00	0.00
510107	(-) Importaciones de materia prima	0.00	0.00
510108	(-) Inventario final de materia prima	0.00	0.00
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	0.00	0.00
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	0.00	0.00
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	0.00	0.00
510112	(-) Inventario final de productos terminados	0.00	0.00
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	0.00	0.00
510202	Gastos planes de beneficios a empleados	0.00	0.00
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	Sueldos y beneficios sociales	0.00	0.00
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	0.00	0.00
510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	0.00	0.00
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones	0.00	0.00
510407	Suministros materiales y repuestos	0.00	0.00
510408	Otros Costos de producción	0.00	0.00
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	464,958.18	487,204.43

Se refiere al siguiente detalle:

Código		DETALLE	dic-15 VALOR US$	dic-16 VALOR US$
5201		Gastos de Venta	269,177.43	109,702.61
5202		Gasto de Administración	185,148.24	305,678.48
		Total Gastos de Venta y Administrativos	**454,325.67**	**415,381.09**
520301		Intereses	146,488.86	79,552.18
520302		Comisiones	801.86	0.00
520305		Otros Gastos Financieros	0.00	0.00
5203		**Total Gastos Financieros**	**147,290.72**	**79,552.18**
520402		Otros Gastos	0.00	0.00
5204		**Total Otros Gastos**	**0.00**	**0.00**
		TOTAL COSTOS Y GASTOS	**1,066,574.57**	**982,137.70**

39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

0.00

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US$	VALOR US$
60	801	**Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta**	**85,270.52**	**93,204.83**
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-12,790.58	-13,980.72
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	0.00	0.00
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	1,620.44	2,354.34
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	0.00	0.00
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a Ingresos Exentos	0.00	0.00
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0.00	0.00
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	0.00	0.00
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	0.00	0.00
	816	(-) Deducción por Discapacitados	0.00	0.00
62	819	**Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->**	**74,100.38**	**81,578.45**
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-16,302.08	-17,947.26
		Anticipo (Si es > Impuesto Causado)		
		Impuesto Diferido no registrado en el gasto	0.00	140.14
64		**GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS**	**56,177.86**	**61,416.99**
		GANANCIA OPERACIONES CONTINUADAS ------->		
		IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR "DEMOS."		
	839	Impuesto Causado	16,302.08	17,807.12
		(+) Impuesto x Jub. Patronal	0.00	140.14
		TOTAL IMPUESTO CAUSADO	16,302.08	17,947.26
		Anticipo > Impuesto Causado		
		(Menos:)		
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta	1,790.60	7,574.16
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta	7,807.73	8,446.38
	859	**NETO IMPUESTO A PAGAR**	**6,703.75**	**1,926.72**

40. DIFERENCIAS TEMPORALES

Diferencias temporales deducibles	Diferencias temporaria	Diferencias temporarias deducibles
Depreciación en exceso de los activos	0.00	0.00
Jubilación Patronal empleados menos de 10 años	0.00	0.00
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES	**0.00**	**0.00**

Diferencias temporales Imponibles	Diferencias temporaria	Diferencias temporarias deducibles
Diferencias temporarias de desarrollos programas de computo		
Revaluación propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS IMPONIBLES	**0.00**	**0.00**

TESSUTIDILANA S.A
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
Al 31 de diciembre del 2015

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	**95**	**(3,860.58)**	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**9501**	**363,883.61**	
Clases de cobros por actividades de operación	**950101**	**1,057,498.92**	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	1,056,763.00	P
Otros cobros por actividades de operación	95010105	735.92	P
Clases de pagos por actividades de operación	**950102**	**(614,063.13)**	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	(614,063.13)	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202		N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscrit	95010204		N
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-	N
Dividendos pagados	**950103**		N
Dividendos recibidos	**950104**		P
Intereses pagados	**950105**	(79,552.18)	N
Intereses recibidos	**950106**		P
Impuestos a las ganancias pagados	**950107**	-	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	**950108**	-	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**9502**	**(568.24)**	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	**950201**		P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	**950202**		N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	**950203**		N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	**950204**		P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	**950205**		N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	**950206**		P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	**950207**		N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	**950208**	-	P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	**950209**	(428.10)	N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	**950210**		P
Compras de activos intangibles	**950211**		N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	**950212**		P
Compras de otros activos a largo plazo	**950213**		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	**950214**		P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	**950215**		N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	**950216**		P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	**950217**		N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	**950218**		P
Dividendos recibidos	**950219**		P
Intereses recibidos	**950220**		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	**950221**	(140.14)	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	**9503**	**(367,175.95)**	
Aporte en efectivo por aumento de capital	**950301**	-	P
Financiamiento por emisión de títulos valores	**950302**		P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	**950303**		N
Financiación por préstamos a largo plazo	**950304**	(169,862.55)	P
Pagos de préstamos	**950305**	(197,313.40)	N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	**950306**		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	**950307**		P
Dividendos pagados Recibidos	**950308**	-	P
Intereses recibidos	**950309**		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	**950310**	0.00	D
EFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**9504**	-	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	**950401**		D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**9505**	**(3,860.58)**	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	**9506**	**35,059.30**	P
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	**9507**	**31,198.72**	

CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	**96**	**93,204.83**	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	**97**	**74,228.63**	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	71,375.15	D

TESSUTIDILANA S.A

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

EN CIFRAS COMPLETAS US$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS			OTROS RESULTADOS INTEGRALES		RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
		301	302	30401	30402	30403	30502	30504	30601	30602	30603	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	*99*	- *150,000.00*	-	- *16,897.21*	-	-	-	-	- *222,095.19*	-	-	- *55,289.31*	-	- *444,281.71*
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	*9901*	- *10,000.00*	-	- *10,769.53*	-	-	-	-	- *362,095.19*	-	-	-	-	- *382,864.72*
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	*990101*	- *10,000.00*	-	- *10,769.53*	-	-	-		- *362,095.19*	-			-	- *382,864.72*
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:	*990102*						-	-						-
CORRECCION DE ERRORES:	*990103*						-	-						-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	*9902*	- *140,000.00*	-	- *6,127.68*	-	-	-	-	*140,000.00*	-	-	*55,289.31*	-	*49,161.63*
Aumento (disminución) de capital social	*990201*	- *140,000.00*		-		-								- *140,000.00*
Aportes para futuras capitalizaciones	*990203*		-											-
Prima por emisión primaria de acciones	*990203*													-
Dividendos	*990204*								-					-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	*990205*			- *6,127.68*	-				-					- *6,127.68*
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta	*990206*													-
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	*990207*						-		-					-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	*990208*								-					-
Otros cambios (detallar) (NOTA 35)	*990209*			-	-	-	-	-					-	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	*990210*								*140,000.00*	-		*55,289.31*	-	

**Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros*