NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2015

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETIVO.

IMPORTADORA DE TELAS Y ROPA REINATEX S.A. es una compañía constituida en el Ecuador en agosto 20 de 2009 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito con el No. 2962, Tomo 140 y en el Registro de la Propiedad con el No. 32293, en septiembre 11 de 2009, su objeto social principal es la importación, exportación, compra, venta al por mayor y menor, distribución. representación, consignación de mercaderías en general. textiles equipos industriales eléctricos, electrónicos y/o sus repuestos. accesorios relacionados, herramientas, además se dedicará a la comercialización. importación, exportación, fabricación, venta al por mayor y menos de toda clase de telas y prendas de vestir.

El capital social inicial la Compañía fue de US$ 10.000,00; Con el último aumento de US$ 90.000,00 efectuado en enero 05 de 2015, conforme Escritura Pública otorgada por la Notaría Sexta de Quito, inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito bajo el número 1180, de marzo 09 de 2015, el Capital Social actual de la Empresa asciende a US$ 100.000.00, dividido en 100.000 acciones ordinarias e indivisibles de US$ 1.00 cada una. En enero 08 de 2015 se realizó la reforma del articulo cuarto de los estatutos.

2.- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Las políticas contables de la Compañía, en sus aspectos importantes. están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Según Resolución No. 08.G.DSC.010 de noviembre 20 de 2008, la Empresa se encuentra en el tercer grupo de compañías y entidades sujetas al control de la Superintendencia de Compañías, obligada a preparar sus estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera; en cumplimiento de esta disposición legal, IMPORTADORA DE TELAS Y ROPA REINATEX S.A. implementó estas normas.

2.1) BASES DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros a diciembre 31 de 2015 fueron preparados en US dólares, de conformidad con lo establecido por disposiciones legales vigentes.

2.2) INVENTARIOS

Las compras se registran al costo de adquisición, cuando estas ocurren; los inventarios se valorizan por el método de costo promedio.

2.3) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se registran al costo de adquisición, menos la correspondiente depreciación acumulada.

El costo de propiedad, planta y equipo se deprecia con el método de linea recta, en función de los años de vida útil estimada, de la siguiente manera:

Activo Fijo	Años Vida Útil	% Depreciación
Edificios	20	5
Muebles, Enseres	10	10
Vehículos	5	20
Equipo de Computación	3	33

Un desglose de los conceptos que conforman los principales rubros de los estados financieros se informa a continuación:

3. - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

El Efectivo y Equivalentes de Efectivo se encuentra conformado por:

	(US dólares)
Caja General	2.539,56
Caja Chica	700,00
Bancos	463.588,74
Cheques a la Vista	27,00
Total a Dic.31/2015	**466.855,30**

4. - CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

Cuentas por Cobrar Clientes es como sigue:

	(US dólares)
Clientes	311.495,89
Documentos en Cartera	497.239,32
Prov. Ctas. Incobrables	- 10.120,22
Total a Dic.31/2015	**798.614,99**

5. - CUENTAS POR COBRAR – FISCO.

A diciembre 31 de 2015 presenta un saldo de US$ 81.547,34 que pertenece a:

	(US dólares)
Anticipo Impuesto a la Renta	3.810,40
Retencion en la fuente del IVA	2.002,46
Retenciones en la fuente del I.R	12.018,52
IVA 12%	63.715,96
Total a Dic.31/2015	**81.547,34**

6.- CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS

El saldo a diciembre 31 de 2015 es de US$ 177.896.44, que pertenece a los accionistas de la Compañía.

7.- GASTOS ANTICIPADOS

A diciembre 31 de 2015, corresponde a lo siguiente:

	(US dólares)
Intereses Pagado por Anticipado	33.398,10
Intereses Pagado por Anticipado al Exterior	79.232,36
Total a Dic.31/2015	**112.630,46**

8.- INVENTARIOS.

Corresponde a la comercialización, importación, exportación, fabricación, venta al por mayor y menor de toda clase de telas y prendas de vestir, a diciembre 31 de 2015 se presenta un resumen de inventario:

	(US dólares)
Inventario de Productos Terminados y mercaderia en almacen.	967.899,51
Total a Dic.31/2015	**967.899,51**

9.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

A diciembre 31 de 2015, corresponde a lo siguiente:

	(US dólares)
Financieras	1.859,78
Cheque protestados	7.885,03
Cheques certificados	1.241,72
Préstamos empleados	250,00
Tessutidilana	2.943,04
Otras Cuentas por Cobrar	630,15
Total a Dic. 31/2015	**14.809,72**

10. – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

El movimiento de los Activos Fijos durante el año 2015, es como sigue:

Activo fijo	Saldo 31/12/2014	Adiciones	Ventas/ Bajas	Saldo 31/12/2015
Edificio		1.000.000,00		1.000.000,00
Muebles y Enseres	14.732,14			14.732,14
Electrodomesticos	1.741,07			1.741,07
Equipo de Computación	2.914,26			2.914,26
Vehiculos equipos de transporte	34.276,79			34.276,79
Total costo	53.664,26	1.000.000,00	0,00	1.053.664,26
Depreciación Acumulada	-26.416,43	-26.140,80	0,00	-52.557,23
Activo Neto	**27.247,83**	**973.859,20**	**0,00**	**1.001.107,03**

11. – CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

	(US dólares)
Proveedores Locales	245.588,26
Total a Dic.31/2015	**245.588,26**

12. – OBLIGACIONES BANCARIAS.

El saldo a diciembre 31 de 2015 es de US$ 740.582.24, que corresponde al capital más intereses de los préstamos prendarios otorgados por el Banco Pichincha, bajo las siguientes condiciones iniciales de los créditos otorgados:

N. Préstamo	Entidad	Fechas		Capital	Int
		Concesión	Vence.		
226104800	PICHINCHA	16/04/2015	16/04/2016	100.000	7,64%
218569900	PICHINCHA	16/12/2014	11/12/2015	335.000	7,65%
211975100	PICHINCHA	09/10/2014	04/10/2015	270.000	8,90%
204970400	PICHINCHA	05/06/2014	31/05/2015	250.000	8,24%
220539600	PICHINCHA	09/01/2015	09/01/2016	220.000	7,64%
222232800	PICHINCHA	09/02/2015	23/12/2015	200.000	7,64%
238701800	PICHINCHA	02/12/2015	30/05/2016	300.000	9,76%
240489900	PICHINCHA	28/12/2015	25/06/2016	373.000	9,76%
	Totales			**1.075.000**	

Datos obtenidos de las tablas de amortización

13.-OBLIGACIONES FISCALES.

Un detalle de Obligaciones Fiscales, es como sigue:

	(US dólares)
Retenciones en la Fuente	517,50
Retenciones del IVA	420,83
IVA Ventas	38.079,29
Impuesto a la Renta	16 608,81
Impuesto a la salida de divisas	19.796,71
Total a Dic.31/2015	**75.423,14**

14. - OBLIGACIONES LABORALES E IESS.

A diciembre 31 de 2015, corresponde a lo siguiente:

	(US dólares)	
Obligaciones con el Personal:		
Décimo tercer sueldo	585,81	
Décimo cuarto sueldo	1.565,47	
Sueldos por pagar	29.664,90	
15% Particip.Trabajadores	11.528,70	
		43.344,88
Obligaciones con el IESS:		
Aportes	502,92	
Préstamos Quirografarios	148,60	
Préstamos Hipotecarios	248,71	
Fondos de Reserva	1.299,25	
		2.199,48
Total a Dic.31/2015		**45.544,36**

15.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A diciembre 31 de 2015, el saldo de Otras Cuentas por Pagar pertenece a lo siguiente:

	(USD dólares)
Caja Chica por Pagar	480,44
Importadora Casa Andres IBT S.A.	41.000,00
Tessutilidana	55.647,02
Otras Cuentas por Pagar	957,58
Tarjeta Corporativa	0,03
Fondos por pagar Sr. Andre Nmeir	38.039,19
Cuenta Transitoria Proveedores	100,00
Total a Dic. 31/2015	**136.224,26**

16.- OBLIGACIONES CON ACCIONISTAS

A diciembre 31 de 2015 presenta un saldo de US$ 1.550.231,57; a continuación detallamos las cuentas integrantes:

	(USD dólares)
Sr. Andre Nmeir	1.333.259,91
Sra Claudine Boulos	40.500,00
Otros préstamos accionistas	176.471,66
Total a diciembre 31/2015	**1.550.231,57**

17.- OBLIGACIONES A L/P.

A diciembre 31 de 2015 el saldo de US$ 633.257.15, corresponde a una obligación con el Exterior

18.- COBROS ANTICIPADOS L/P

A diciembre 31 de 2015 se mantiene un saldo de US$ 10.000.00, por concepto de cobros anticipados.

19.- PATRIMONIO.

CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado y suscrito de la Compañía es de US$ 100.000,00. el cual se encuentra dividido en 100.000 de acciones ordinarias e indivisibles de US$ 1.00 cada una.

RESERVAS

(*) La Ley de Compañías requiere que, al menos el 10% de la utilidad anual líquida sea destinada para formar la reserva legal, hasta que ésta alcance, por lo menos, el 50% del capital suscrito. Al cierre del ejercicio presenta no se presenta ningún saldo.

20. - INGRESOS POR VENTAS

Los Ingresos por Ventas del ejercicio económico 2015, son los siguientes:

	(US dólares)
Local Principal	2.668.492,02
Sucursal	9.104.06
Rendimeintos Financieros	16,95
Descuento en Ventas	-12.327,95
Devolución en Ventas	-220.087,78
Total a Dic.31/2015	**2.445.197,30**

21. - COSTOS

Los Costos registrados en el ejercicio económico 2015, comprenden los siguientes conceptos:

	(US dólares)
Costos de Venta de Bienes	1.765.146,87
Total a Dic. 31/2015	**1.765.146,87**

22.- GASTOS

Entre enero 01 y diciembre 31 de 2015, los gastos corresponden a:

	(US dólares)
Gastos de Venta	264.373,39
Gastos de Administración	196.946,95
Gastos Financieros	172.243,21
Total a Dic. 31/2015	**633.563,55**

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2015 y la fecha de presentación de este informe, no se han producido eventos que, según opinión de la Administración de la Empresa, pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

FERNANDO GALLEGOS
Contador General