

# **ESTADOS FINANCIEROS**

**Correspondientes al periodo terminado  
Al 31 de Diciembre del 2016**

**IMPORTADORA REINATEX S.A**

**En dólares Americanos**

---

**El presente documento consta de:**

- Estados Financieros
- Notas a los Estados Financieros

## **NOTAS Y REVELACIONES FINANCIERAS**

**R.U.C.:** 1792212685001  
**EXPEDIENTE:** 160694  
**DIRECCION:** GARCIA MORENO NS-08 Y SUCRE  
**ACTIVIDAD ECONOM.:** VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE PRODUCTOS TEXTILES

### **NOTA A.- CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA.**

Importadora de Telas y Ropa Reinatex 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.

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 **IMPORTADORA DE TELAS Y ROPA REINATEX 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 Standards Board), que han sido adoptadas en el Ecuador mediante Resoluciones emitidas por La Superintendencia de Compañías, las cuales representan la adopción integral, explícita 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 establecidas, la estructura y las políticas contables de la compañía, en cuadros adjuntos se expone la información contable cuantitativa y su comportamiento en el año en referencia, con su valuación y comparación con el año anterior, y notas explicativas adicionales y particulares al pie de cada grupo en referencia.



Edgar Melena Orozco  
**CONTADOR.**

**IMPORTADORA REINATEX S.A**

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010102	Caja Chica	700.00	699.53
1010101	Caja General	2,539.56	1,709.24
1010103	Cheques a la Vista	27.00	0.00
1010105	Tarjetas de Credito	1,859.78	963.61
	<b>Subtotal Caja</b>	<b>5,126.34</b>	<b>3,372.38</b>
1010110	<b>BANCOS LOCALES</b>		
101011001	Banco Pichincha Cta. Cte. 3448095604	460,661.93	54,789.86
101011005	Banco Pichincha Cta. Cte. 2100072514	2,546.99	0.00
101011002	Banco Internacional Cta. Cte.0200603450	112.44	1,429.22
101011004	Banco Solidario Cta. Ahorros N.- 2627000479748	267.38	185.24
101011006	Banco de Guayaquil Cta Cte. 41238259	0.00	974.50
	<b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>		
	<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>		
	Pólizas a 90 días	0.00	0.00
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>463,588.74</b>	<b>57,378.82</b>
10101	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>468,715.08</b>	<b>60,751.20</b>

**8. ACTIVOS FINANCIEROS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010203	Clientes No relacionados "cheques Cartera/ certificados"	486,654.33	263,120.36
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes NO Relacionadas	311,495.89	329,128.89
1010207	Otras Cuentas por Cobrar	177,876.49	0.00
1010210	Prestamos Empleados	250.00	100.00
1010208/11	Documentos por Cobrar / Cheq. Protestados	22,654.78	125.00
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-10,120.22	-4,499.24
10102	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>988,811.27</b>	<b>587,975.01</b>

**9. INVENTARIOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	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	967,899.51	761,509.38
1010302	Mercaderías en Tránsito	0.00	245,698.72
1010313	(-) Prov. Inv. Lento movimiento y obsoleto	0.00	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	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>967,899.51</b>	<b>1,007,208.10</b>

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.

**IMPORTADORA REINATEX S.A****Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
101013/14/15	Intereses Pagado por Anticipado	112,630.45	34,548.27
1010404	Otros Anticipos	630.16	78,152.50
			0.00
<b>10104</b>	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>113,260.61</b>	<b>112,700.77</b>

**11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010504/10510	Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R.)	65,738.37	72,609.44
1010511	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	12,018.52	8,079.56
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	3,810.40	13,979.84
<b>10105</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>81,567.29</b>	<b>94,668.84</b>

**12A. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	ADICIONES (RETIROS)	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$	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
1020105/7	Muebles y Enseres	16,473.21	0.00	16,473.21
1020106	Máquinas y Equipos	0.00	0.00	0.00
1020107	Naves, Aeronaves	0.00	0.00	0.00
1020108	Equipo de Computación	2,914.26	0.00	2,914.26
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	34,276.79	0.00	34,276.79
1020110	Otros Propiedad y Equipo	0.00	0.00	0.00
1020111	Repuestos y Herramientas	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>1,053,664.26</b>	<b>0.00</b>	<b>1,053,664.26</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-52,557.23	-59,414.74	-111,971.97
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
<b>10201</b>	<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>-52,557.23</b>	<b>-59,414.74</b>	<b>-111,971.97</b>
<b>10201</b>	<b>NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>1,001,107.03</b>	<b>-59,414.74</b>	<b>941,692.29</b>

**12B. PROPIEDADES DE INVERSION:**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	(RETIROS)	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$	VALOR US\$
1020201	Terrenos	0.00	0.00	0.00
1020202	Edificios	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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	0.00
<b>10202</b>	<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>10201</b>	<b>NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**12.1. ACTIVOS BIOLÓGICOS****13. ACTIVOS INTANGIBLES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020401	Plusvalía	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
<b>10204</b>	<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**IMPORTADORA REINATEX S.A**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**14. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-15	dic-16
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020501	Depreciación en exceso de propiedad, planta y equipo	-	0.00
1020501	Jubilación Patronal empleados menos de 10 de años Por VNR en Inventarios	751.64	901.68
10205	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>751.64</b>	<b>901.68</b>

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 Jubilación Patronal, por los trabajadores que no cumplen 10 años de labores en la compañía

**15. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-15	dic-16
Código	DETALLE	VALOR US\$	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	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-15	dic-16
Código	DETALLE	VALOR US\$	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	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-15	dic-16
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	-245,782.85	-248,024.17
2010302	Proveedores del Exterior	0.00	-112,169.70
2010303	Caja Chica	-480.44	-796.04
20103	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>-246,263.29</b>	<b>-360,989.91</b>

**18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-15	dic-16
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Sobregiros Bancarios.		
	Sobregiros Bancarios: Banco Internacional	0.00	-26,336.85
2010401	<b>TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>-26,336.85</b>

**LOCALES**

		VALOR US\$	VALOR US\$
Código	DETALLE		
2010401	Obligaciones Bancos locales		
201040102	Banco Pichincha	-740,582.24	-715,362.18
201040103	Imp. Salida de Divisas	-19,796.71	0.00
2010401	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	<b>-760,378.95</b>	<b>-715,362.18</b>

**DEL EXTERIOR**

		VALOR US\$	VALOR US\$
Código	DETALLE		
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior Personales	0.00	0.00
2010402	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
20104	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>-760,378.95</b>	<b>-741,699.03</b>

Los préstamos 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 varía entre el 7 y 8%.

**IMPORTADORA REINATEX S.A****Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***19. PROVISIONES***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010501	Provisiones locales	0.00	0.00
2010502	Provisiones del exterior	-	-
20105	<b>TOTAL PROVISIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

*En esta cuenta se registrará:**La Entidad NO presenta, ni tiene necesidad de provisionar ningún 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	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	-39,017.62	-50,820.08
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-16,608.82	-25,998.35
2010703	Obligaciones con el IESS	-2,199.48	-2,924.87
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-2,151.28	-2,288.05
2010708	Sueldos x Pagar	-29,664.90	-21,490.55
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-11,528.70	-10,255.99
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>-101,170.80</b>	<b>-113,777.89</b>

*Comprende valores que la Entidad deberá 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	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	-135,549.23	-57,461.74
20108	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>	<b>-135,549.23</b>	<b>-57,461.74</b>

*La Entidad NO tiene obligaciones con entidades relacionadas, los valores expuestos corresponde a préstamos corrientes de capital de trabajo de Gerencia con el fin de cubrir contingencias de diversos requerimientos de capital operacional, los mismos que no generan ningún costo financiero.***22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2011302	Otros pasivos Financieros	0.00	0.00
20109	<b>TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

*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	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	-1,500.00	-1,500.00
20110	<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>	<b>-1,500.00</b>	<b>-1,500.00</b>

*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 implícito) de generar dicho efecto, para el caso, su efecto es mínimo.***24. PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS***Locales*

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

*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*

**IMPORTADORA REINATEX S.A****Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***25. OTROS PASIVOS CORRIENTES***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2011301	Otras cuentas por pagar	550,231.57	10,880.15
2011302	Tarjeta corporativa	10,000.00	-
20113	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>560,231.57</b>	<b>10,880.15</b>

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

**PASIVO NO CORRIENTE****26. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
202102	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	1,000,000.00	1,286,366.48
202103	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	633,257.15	17,200.00
20210	<b>TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR</b>	<b>1,633,257.15</b>	<b>1,303,566.48</b>

Obligación de la Entidad por la adquisición del edificio donde ha funcionado desde su constitución, 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.

**27. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS****Locales**

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020301	Obligaciones Bancos locales	0.00	0.00
20203	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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

**OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS****Del exterior**

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior	0.00	0.00
20203	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Código	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	0.00
--------	--------------------------------	------	------

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

**28. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS****Locales**

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020401	Cuentas relacionadas por pagar	0.00	0.00
2020401	<b>TOTAL CUENTAS RELACIONADAS LOCALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**Del Exterior**

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020402	Cuentas relacionadas por pagar	0.00	0.00
2020402	<b>TOTAL CUENTAS RELACIONADAS EXTERIOR</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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

En el ejercicio 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.

**IMPORTADORA REINATEX S.A**

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**29. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)**

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020701	Provisión Jubilación Patronal	-2,933.00	-3,615.00
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados	-520.00	-1,672.00
20207	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>3,453.00</b>	<b>-5,287.00</b>

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.

**29. OTRAS PROVISIONES**

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
20208	Otras Provisiones	-	-
20208	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

**30. PASIVO DIFERIDO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020901	Ingresos Diferidos	0.00	0.00
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido	-	0.00
2020902	<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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

**Ingresos diferidos:** Se registrará un importe específico 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

**IMPORTADORA REINATEX S.A****Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****301 CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	Socio A Nmeir Andre	-99,000.00	-99,000.00
3010102	Socio B Nmeir Seif Pierre	-1,000.00	-1,000.00
3010103	Socio C	0.00	0.00
301	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>-100,000.00</b>	<b>-100,000.00</b>

El capital Social de la empresa está constituido por 100,000 participaciones de \$ 1.00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una, expuestas y respaldadas en la respectiva escritura de Constitución y aumento de capital.

**302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	0.00	0.00
302	<b>TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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 partida contable.

**304 RESERVAS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	0.00	-4,493.15
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	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>0.00</b>	<b>-4,493.15</b>

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 10% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado, disposición legal expuesta en el artículo 297 de la Ley de Compañías, 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	dic-16
		VALOR US\$	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	<b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**306 RESULTADOS ACUMULADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	-57,093.22	-103,972.03
	Menos Dividendos	0.00	0.00
	Menos transferencias a Reserva Legal	0.00	0.00
30602	(-) Pérdidas Acumuladas/ Impuestos diferidos	25,505.32	25,505.32
30603	<b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>		
3060301	Cuentas Incobrables (Cartera de años anteriores)--> Error	0.00	0.00
3060302	No reconocimiento de activos (gastos pre operacionales)--> Política	0.00	0.00
3060304	Reconocimiento del pasivo (provisión Jubilación Patronal)--> Política	0.00	0.00
306	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>-31,587.90</b>	<b>-78,466.71</b>

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

**IMPORTADORA REINATEX S.A**

**Notas a los Estados Financieros**

*(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)*

**36. INGRESOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas	2,677,596.08	1,810,486.52
41804	Arriendos	4,000.00	23,900.59
4109	Descuento en ventas	-12,327.95	-5,186.66
4110	Devolución en Ventas	-220,087.78	-195,291.06
41	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>2,449,180.35</b>	<b>1,633,909.39</b>

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

**36. OTROS INGRESOS**

Es el siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
410802	Otros Ingresos	30,909.58	24,777.47
410601	Rendimientos Financieros	16.95	63.92
43	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>30,926.53</b>	<b>24,841.39</b>

**37. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
5101	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	790,327.00	967,899.51
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	1,942,719.38	406,626.70
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	0.00	483,732.28
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-967,899.51	-761,509.38
5101	<b>MATERIALES UTILIZADOS</b>		
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	<b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	0.00	0.00
510202	Gastos planes de beneficios a empleados	0.00	0.00
5103	<b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>		
510301	Sueldos y beneficios sociales	0.00	0.00
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
5104	<b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>		
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	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>1,765,146.87</b>	<b>1,096,749.11</b>

**IMPORTADORA REINATEX S.A**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
5201	Gastos de Venta	264,373.39	173,701.24
5202	Gasto de Administración	201,485.35	223,940.18
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>465,858.74</b>	<b>397,641.42</b>
520301	Intereses	171,320.52	95,986.97
520302	Comisiones	922.69	0.00
520305	Otros Gastos Financieros	0.00	0.00
5203	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>172,243.21</b>	<b>95,986.97</b>
520402	Otros Gastos	0.00	0.00
5204	<b>Total Otros Gastos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>2,403,248.82</b>	<b>1,590,377.50</b>

**39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

0.00

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

Castillero Sup.	Castillero Sit	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	76,858.06	68,373.28
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-11,528.71	-10,255.99
	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	10,165.26	2,500.27
	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	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos</b>	<b>75,494.61</b>	<b>60,617.56</b>
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%) Anticipo (Si es > Impsto Causado)	-16,608.81	-13,335.86
		Impuesto Diferido no registrado en el gasto	0.00	150.04
64		<b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>48,720.54</b>	<b>44,931.47</b>
		<b>GANANCIA OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>48,720.54</b>	<b>44,931.47</b>
		<b>IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR "DEMOS."</b>		
	839	Impuesto Causado	16,608.81	13,185.82
		(-) Impuesto x Jub. Patronal	0.00	150.04
		<b>TOTAL IMPUESTO CAUSADO</b>	<b>16,608.81</b>	<b>13,335.86</b>
		Anticipo > Impsto Causado	0.00	23,920.10
		<b>(Menos:)</b>		
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta	3,810.40	13,979.84
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta	12,018.52	8,079.56
	859	<b>NETO IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>779.89</b>	<b>3,938.95</b>

**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
<b>TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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

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

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)	
<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO</b>	<b>95</b>	<b>(407,963.88)</b>	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>9501</b>	<b>491,749.90</b>	
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>950101</b>	<b>2,065,208.02</b>	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	2,040,366.63	P
Otros cobros por actividades de operación	95010102	24,841.39	P
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>950102</b>	<b>(1,477,471.15)</b>	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	(1,477,471.15)	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 suscritas	95010204	-	N
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-	N
Dividendos pagados	950103	-	N
Dividendos recibidos	950104	-	P
Intereses pagados	950105	(95,986.97)	N
Intereses recibidos	950106	-	P
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	-	D
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>9502</b>	<b>(150.04)</b>	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	-	P
Efectivo utilizados 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	-	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	(150.04)	D
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>9503</b>	<b>(899,563.74)</b>	
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	(549,351.42)	P
Pagos de préstamos	950305	(348,370.59)	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	(1,841.73)	D
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>9504</b>	<b>-</b>	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	-	D
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>9505</b>	<b>(407,963.88)</b>	
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>9506</b>	<b>468,715.08</b>	P
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>9507</b>	<b>60,751.20</b>	
<b>CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN</b>			
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>96</b>	<b>68,373.28</b>	
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	<b>97</b>	<b>54,475.76</b>	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	59,414.74	D

**IMPORTADORA REINATEX 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 FUTURO CAPITALIZABLES CON	RESERVAS						OTROS RESULTADOS INTERINALES				RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO		
				RESERVA LEGAL	RESERVA DE IMPACTIVIDAD A Y ESTADUTARI	RESERVA DE CAPITAL	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	OTROS RESULTADOS SUPLENITIVOS POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR ADJUDICACION PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO								
<b>SALDO AL FINAL DEL PERIODO</b>	99	301 100,000.00	301 3,226.90	3048 -	3068 -	3040 -	3068 -	3074 -	3066 103,972.03	3060 25,505.32	3060 -	3076 -	3076 -	3076 -	3076 -	3076 -	3076 -	3076 -	3076 210,233.69		
<b>SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR</b>	9901	100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	190,308.44	
<b>SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR</b>	990101	100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	190,308.44	
<b>CAMBIO EN VALORES CONTABLES:</b>	990102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>CORRECCION DE ERRORES:</b>	990103	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:</b>	9902	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Aumentó (disminuyó) de capital social	990201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Aportes para nuevos capitalizaciones	990202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Primas por emisión primarias de acciones	990203	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Dividendos	990204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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 3.3)	990209	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)</b>	990210	-	-	-	-	-	-	-	1,841.73	25,505.32	-	-	-	29,042.05	-	-	-	-	-	29,042.05	3,226.90

\*Las Notas adjuntas forman parte Integral de estos estados financieros