

*Textiles del Litoral S.A.*  
*Estado de Situación Financiera*  
*Por el periodo terminado el 31 de diciembre de 2012*  
*(En dólares)*

Activo	Nota	2012
<b>Activo Corriente</b>		
Efectivo y Equivalente al efectivo	4-A	660.085,16
Facturas por Cobrar	4-B	769.407,25
Otras Cuentas por Cobrar	4-C	117.177,65
Inventarios	4-D	2.360.075,48
Servicios y Otros Pagos Anticipados	4-E	<u>2.506,13</u>
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>3.909.251,67</b>
<b>Activo no Corriente</b>		
Propiedad, planta y equipo	4-F	3.075.137,78
Depreciación Acumulada		-221.619,77
Otros Activos	4-G	<u>447.619,34</u>
<b>Total Activo no Corriente</b>		<b><u>3.301.137,35</u></b>
<b>Total de Activos</b>		<b><u>7.210.389,02</u></b>
<b>Pasivo y Patrimonio</b>		
<b>Pasivo Corriente</b>		
Cuentas y Documentos por pagar	4-H	132.284,76
Otras obligaciones corrientes	4-I	<u>189.717,79</u>
<b>Total pasivo corriente</b>		<b>322.002,55</b>
<b>Pasivos no Corriente</b>		
Pasivo a Largo Plazo	4-J	<u>1.138.959,98</u>
<b>Total Pasivos no Corriente</b>		<b>1.138.959,98</b>
<b>Patrimonio</b>		
Capital Social	4-K	600.000,00
Aporte accionista para futuras capitalizaciones		119.604,78
Reservas		1.607.099,36
Reservas de Capital		592.685,38
Resultados Acumulados por aplicación primera vez de las NIIF		2.206.931,69
Superavit por revaluación de inversiones		221.347,05
Utilidad (Pérdida) del ejercicio		<u>401.758,23</u>
<b>Total Patrimonio</b>		<b>5.749.426,49</b>
<b>Total (Pasivo y Patrimonio)</b>		<b>\$ 7.210.389,02</b>

*Textiles del Litoral S.A.*  
*Estado del Resultado Integral*  
*Por el período terminado el 31 de diciembre del 2012*  
*(En dólares)*

<b>Ingresos</b>	<b>Nota</b>	<b>2012</b>
Ventas Brutas	<b>4-L</b>	4.083.269.37
Costo de Ventas		<u>3.000.613.62</u>
<b>Utilidad Bruta</b>		<b>1.082.655.75</b>
 <b>Gastos de Operación:</b>		
Gastos de Administración		291.713.74
Gastos De Venta		<u>215.026.87</u>
<b>Utilidad de Operación</b>		<b>575.915.14</b>
Ingresos Financieros		26.104.07
Otros Ingresos		433.02
Otros Gastos		<u>39.104.35</u>
<b>Utilidad antes de Impuestos</b>		<b>563.347.88</b>
15% Utilidad a trabajadores		84.502.18
Impuesto sobre la Renta		77.087.46
<b>Utilidad Neta</b>		<u><b>401.758.24</b></u>

*Compañía, Textiles del Litoral, S.A.*  
*Notas a los Estados Financieros*  
*Al 31 de diciembre de 2012*

1. Declaración de Normas de Contabilidad

Textiles del Litoral, S.A., declara que sus estados financieros han sido elaborados y presentados de acuerdo con todos los criterios relativos al registro, valuación, presentación y revelación de políticas contables, bases de medición, transacciones y demás hechos relevantes que son exigidos por las Normas Internacionales de Contabilidad.

2. Domicilio, Actividad, Registro y Moneda

Textiles del Litoral S.A., está domiciliada en Guayaquil, Ecuador. La Compañía surgió como entidad el 22 de Marzo de 1968, siendo su actividad económica la fabricación de telas.

Sus registros contables, se registran en dólares (\$), moneda oficial de Ecuador.

3. Principales Políticas de Contabilidad

Las políticas de contabilidad significativas de la entidad, están de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad.

*a) Instrumentos financieros:*

*a. Cuentas por cobrar:* Se registran inicialmente al costo menos provisión para cuentas incobrables. La estimación para incobrables se determina tomando en cuenta los criterios y experiencias de la administración en cuanto al manejo de las cuentas, así como la morosidad y respaldos o garantías de los deudores. Cabe indicar que el pago de comisiones a los agentes vendedores se hará mensualmente de acuerdo a los abonos o cancelación total de los clientes, siendo los porcentajes del 2% y se reconocerá como gasto.

#### *b) Inventarios:*

Su registro se hace al costo de adquisición o producción. El método de valuación que utiliza la empresa es Promedio Ponderado.

Las valoraciones posteriores se llevan al costo o mercado el más bajo, en aquellos casos en que se tenga certeza de una baja en el valor del inventario como consecuencia del deterioro físico, obsolescencia o lento movimiento.

#### *c) Servicios y Otros pagos anticipados:*

Los seguros de vehículos, incendio y otros seguros serán amortizadas dentro del tiempo que están cubiertos los mismos.

#### *d) Propiedad Planta y Equipo:*

La Administración de la compañía, tiene como política contable, registrar el valor de los terrenos, edificios y todos los otros activos como: mobiliario y equipo de oficina, equipo de comunicaciones y equipos de cómputo al costo.

En cumplimiento de las NIIF hemos procedido a realizar el revalúo al Terreno y Edificios teniendo un incremento de \$ 2.206.931.69, en cuanto a las otras cuentas de los Estados Financieros se considera que están a su valor razonable por lo que no procede ajuste alguno.

Las depreciaciones se registran a las tasas necesarias según su vida útil estimada (20 años para el edificio, 3 años para el equipo de cómputo, 10 años para muebles y enseres, maquinaria y equipo e instalaciones y 5 años para los vehículos). La misma se calcula por el método de línea recta.

Las reparaciones que no alargan la vida útil del activo, se registran como gastos.

La compañía efectuará en el futuro el cálculo del importe recuperable de aquellos activos productivos (generadores de flujos de efectivo). Para aquellos casos en que ese monto es menor que el valor en libros, se procederá a registrar la pérdida por deterioro.

#### *d) Activos Intangibles:*

Le empresa por no poseer activos de carácter no monetario y sin apariencia física cualquier importe derivado de su adquisición o de su generación interna, por parte de la entidad, se reconocerá como un gasto del período en el que se haya incurrido.

*e) Provisiones:*

*e.1) Prestaciones Legales:* El pago por desahucio equivale al 25% de su última remuneración multiplicado por los años de servicio dicho pago se hace efectivo a la muerte, por retiro voluntario o por despido intempestivo. La provisión por jubilación patronal se la hace de acuerdo a un estudio actuarial respaldado por una compañía debidamente autorizada.

*e.2) Otras provisiones:* Estas se la registra de acuerdo a su valor devengado a la fecha del cierre de los estados financieros.

*f. Impuestos:*

Las tasas impositiva vigente es del 23%.

*g. Capital Social:*

El capital está formado:

TEXTILES DEL LITORAL S.A.

CAPITAL SOCIAL DE LA COMPAÑÍA  
2012

NOMBRE DEL ACCIONISTA	NUMERO DEL TITULO	ACCIONES QUE CONTIENE	ACCIONES NUMERADAS	VALOR DE CADA ACCION	VALOR TOTAL DEL TITULO	% CAPITAL
AMERICA ELVIRA ISAIAS BARQUET DE BARAKAT	32	832	001 AL 832	4,00	3.328,00	
AMERICA ELVIRA ISAIAS BARQUET DE BARAKAT	37	346.868	00001 AL 346868	1,00	346.868,00	
AMERICA ELVIRA ISAIAS BARQUET DE BARAKAT	42	383	579887 AL 580269	1,00	383,00	
AMERICA ELVIRA ISAIAS BARQUET DE BARAKAT	43	10	1731 AL 1740	4,00	40,00	
AMERICA ELVIRA ISAIAS BARQUET DE BARAKAT	44	150	1741 AL 1890	4,00	600,00	
AMERICA ELVIRA ISAIAS BARQUET DE BARAKAT	47	5.785	580270 AL 586054	1,00	5.785,00	
		<u>354.028</u>			<u>357.004,00</u>	59,50
PRICILLA JANET BARAKAT ISAIAS	33	449	833 AL 1281	4,00	1.796,00	
PRICILLA JANET BARAKAT ISAIAS	38	116.509	346869 AL 463377	1,00	116.509,00	
PRICILLA JANET BARAKAT ISAIAS	45	75	1891 AL 1965	4,00	300,00	
PRICILLA JANET BARAKAT ISAIAS	48	2.893	586055 AL 588947	1,00	2.893,00	
		<u>119.926</u>			<u>121.498,00</u>	20,25
DENISE MARIA BARAKAT ISAIAS	34	449	1282 AL 1730	4,00	1.796,00	
DENISE MARIA BARAKAT ISAIAS	39	116.509	463378 AL 579886	1,00	116.509,00	
DENISE MARIA BARAKAT ISAIAS	46	75	1966 AL 2040	4,00	300,00	
DENISE MARIA BARAKAT ISAIAS	49	2.893	588948 AL 591840	1,00	2.893,00	
		<u>119.926</u>			<u>121.498,00</u>	20,25
<b>TOTAL</b>		<b><u>593.880</u></b>			<b><u>600.000,00</u></b>	<b>100,00</b>

**RESUMEN:**

TOTAL DE ACCIONES DE \$ 4	2.040	4,00	8.160,00
TOTAL DE ACCIONES DE \$ 1	<u>591.840</u>	1,00	<u>591.840,00</u>
	<b><u>593.880</u></b>		<b><u>600.000,00</u></b>

*h. Moneda Extranjera:*

Toda transacción con moneda extranjera debe de realizarse por medio de las entidades del sector financiero del Ecuador. Al momento de su pago hacemos la conversión de la deuda por el tipo de cambio de acuerdo al país donde se va a realizar la transacción para la divisa extranjera.

*i. Ingresos:* Todas las ventas se reconocen como ingresos en el monto que ocurran (facturadas y entregadas). Los ingresos financieros se originan por los intereses de las cuentas corrientes y por los dividendos recibidos por Eléctroquil y Enkador.

*j. Gastos Financieros:*

Se contabilizan en la parte de resultados del período en que se incurran. Se capitalizan aquellos cuyas erogaciones se asocian a la construcción o compra de un activo calificado.

4. Detalle de Cuentas

<u>a. Efectivo y equivalentes al efectivo</u>	2012
Caja	2.800,00
Banco Bolivariano Cta. # 501853-2	45.492,36
Banco del Austro Cta. # 907634-4	104.343,93
Banco de Guayaquil Cta. # 139979-9	408.701,42
Región Bank Cta. # 09-8850-3886	98.747,45
<b>Total</b>	<b>\$660.085,16</b>

<u>b. Facturas por Cobrar</u>	2012
Clientes	820.761,71
(-)Provisión cuentas incobrables	-51.354,46
<b>Total</b>	<b>\$769.407,25</b>

<u>c. Otras Cuentas por Cobrar</u>	2012
Impuesto a la renta de trabajadores	102,67
Préstamo al IESS de trabajadores	-72,39
Planillas de UMU	104,57
Préstamos a trabajadores autónomos	1.200,00
Préstamos a trabajadores	22.515,00
Anticipo a Importaciones	93.327,80
<b>Total</b>	<b>\$117.177,65</b>

<u>d. Inventarios</u>	2012
Repuestos y Materiales	421.404.08
Productos en Proceso	729.486.17
Materia Prima	415.082.90
Productos Terminados	794.102.33
Menos estimación para inventarios	<u>0.00</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 2.360.075.48</b>

<u>e. Servicios y otros pagos anticipados</u>	2012
Seguros pagados por Anticipado	<u>2.506.13</u>
<b>Total</b>	<b>\$2.506.13</b>

<u>f. Propiedad, Planta y Equipo</u>	2012
Terrenos (costo)	848.248.65
Edificios	1.375.236.64
Maquinarias y equipos (costo)	795.793.69
Instalaciones	15.175.00
Vehículos	36.366.80
Muebles y Enseres	<u>4.317.00</u>
<b>Sub-total</b>	<b>3.075.137.78</b>
Depreciación acumulada	<u>-221.619.77</u>
<b>Total</b>	<b>\$2.853.518.01</b>

<u>g. Otros Activos</u>	2012
Acciones en Electroquíl S.A.	100.756.32
Acciones en Enkador S.A.	346.461.00
Depósito en Garantía	<u>402.02</u>
<b>Total</b>	<b>\$447.619.34</b>

<u>h. Cuentas y Documentos por Pagar</u>	2012
Préstamos de Cías. Extranjeras	105.260.25
Proveedores del Exterior y locales	26.579.14
Documentos por pagar a Seguros	<u>445.37</u>
<b>Total</b>	<b>\$132.284.76</b>

<u>i. Otras obligaciones Corrientes</u>		2012
Administración Tributaria		25,500.74
Impto. renta por pagar del ejercicio		12,317.70
IESS		15,550.48
Beneficios de Ley a Empleados		48,699.16
Participación Trabajadores del ejercicio		84,502.18
Valores por liquidar		<u>3,147.53</u>
<b>Total</b>		<b><u>\$189,717.79</u></b>

<u>j. Pasivo a Largo Plazo</u>		2012
Préstamo de Accionista		154,692.98
Provisiones para desahucio		171,447.00
Provisión para Jubilación Patronal		812,820.00
<b>Total</b>		<b><u>\$1,138,959.98</u></b>

#### k. Capital Social

Constituido por 593.880 acciones teniendo el socio mayoritario el 59,50% y los otros dos socios el 20.25% del Capital.

<u>l. Ingresos</u>		2012
Venta Brutas		<u>\$4,083,269.37</u>
<b>Total</b>		<b><u>\$4,083,269.37</u></b>

#### 5. Otras Revelaciones Importantes

##### a. Pasivos Contingentes

###### Fiscal

Las declaraciones del impuesto sobre la renta, están a disposición de las autoridades fiscales, para su revisión.

La entidad mantiene la contingencia de cualquier ajuste a las declaraciones presentadas ante la administración tributaria, que pueda resultar por revisiones futuras. Sin embargo, la gerencia considera que las declaraciones presentadas a la fecha, no serían sustancialmente ajustadas como resultado de revisiones a futuro.

TEXTILES DEL LITORAL S. A.

  
JORGE KRONFLE ABBUD  
GERENTE GENERAL

Textiles del Litoral S. A.

  
CONTADOR