

Textiles del Litoral S.A.
Estado de Situación Financiera
Por el periodo terminado el 31 de diciembre de 2014
(En dólares)

Activo	Nota	2014
Activo Corriente		
Efectivo y Equivalente al efectivo	4-A	720,996.56
Inversiones Corrientes	4-B	700,000.00
Facturas por Cobrar	4-C	801,429.78
Otras Cuentas por Cobrar	4-D	165,786.70
Inventarios	4-E	2,326,659.26
Servicios y Otros Pagos Anticipados	4-F	<u>36,789.42</u>
Total Activo Corriente		4,751,661.72
Activo no Corriente		
Propiedad, planta y equipo	4-G	4,194,493.60
Depreciación Acumulada		-532,420.92
Otros Activos	4-H	<u>160,691.06</u>
Total Activo no Corriente		<u>4,122,763.74</u>
Total de Activos		8,874,425.46
Pasivo y Patrimonio		
Pasivo Corriente		
Cuentas y Documentos por pagar	4-I	183,612.22
Otras obligaciones corrientes	4-J	<u>268,373.06</u>
Total pasivo corriente		451,985.28
Pasivos no Corriente		
Pasivo a Largo Plazo	4-K	<u>1,923,949.74</u>
Total Pasivos no Corriente		1,923,949.74
Patrimonio		
Capital Social	4-L	1,250,011.00
Reserva Legal		217,509.43
Reserva facultativa		1,563,839.57
Reserva de Capital		592,685.38
Otros superávit por revaluación		234,237.53
Resultados acum. Adopción 1era vez NIIF		2,206,931.69
Utilidad (Pérdida) del ejercicio		<u>433,235.84</u>
Total Patrimonio		6,498,490.44
Total (Pasivo y Patrimonio)		<u>\$ 8,874,425.46</u>

Textiles del Litoral S.A.
Estado del Resultado Integral
Por el período terminado el 31 de diciembre del 2014
(En dólares)

Ingresos	Nota	2014
Ventas Brutas	4-M	4.567,718.67
Costo de Ventas		<u>3.228,135.38</u>
Utilidad Bruta		1.339,583.29
Gastos de Operación:		
Gastos de Administración		327,941.27
Gastos De Venta		<u>402,105.78</u>
Utilidad de Operación		609,536.24
Ingresos Financieros		24,336.51
Utilidad en cambio		61,521.11
Otros Ingresos		1,339.18
Otros Gastos		<u>47,954.05</u>
Utilidad antes de Impuestos		648,778.99
15% Utilidad a trabajadores		97,316.85
Impuesto sobre la Renta		118,226.31
Utilidad Neta		<u>433,235.83</u>

*Compañía, Textiles del Litoral, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2014*

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 y tejidos.

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) Activo Fijo:

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.

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:* listas 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 22%.

g. Capital Social:

El capital está formado:

TEXTILES DEL LITORAL S.A.

CAPITAL SOCIAL DE LA COMPAÑÍA

2014

NOBRE DEL ACCIONISTA	NUMERO DEL TITULO	ACCIONES QUE CONTIENE	ACCIONES NUMERADAS	VALOR DE CADA ACCION	VALOR TOTAL DEL TITULO	% CAPITAL
INMOBILIARIA ATENAS (INATESA) S.A.		76.223	001 AL 832	4,00	304.892,00	
INMOBILIARIA ATENAS (INATESA) S.A.		246.580	1731 AL 1740	1,00	246.580,00	
		<u>322.803</u>			<u>551.472,00</u>	44,12
PRICILLA JANET BARAKAT ISAIAS		176.707	833 AL 1281	4,00	506.828,00	
PRICILLA JANET BARAKAT ISAIAS		43.796	1091 AL 1965	1,00	43.796,00	
		<u>176.503</u>			<u>550.624,00</u>	44,03
PRISCILLA MARIA SALEM BARAKAT		3.156	1282 AL 1730	4,00	12.624,00	
PRISCILLA MARIA SALEM BARAKAT		16.959	463378 AL 579886	1,00	16.959,00	
		<u>20.115</u>			<u>29.583,00</u>	2,37
CLAUDIA CAMILA SALEM BARAKAT		3.156	1282 AL 1730	4,00	12.624,00	
CLAUDIA CAMILA SALEM BARAKAT		16.959	463378 AL 579886	1,00	16.959,00	
		<u>20.115</u>			<u>29.583,00</u>	2,37
SANTIAGO JOSÉ SALEM BARAKAT		3.156	1282 AL 1730	4,00	12.624,00	
SANTIAGO JOSÉ SALEM BARAKAT		16.959	463378 AL 579886	1,00	16.959,00	
		<u>20.115</u>			<u>29.583,00</u>	2,37
CRISTINA MARIA SALEM BARAKAT		3.156	1782 AL 1730	4,00	12.624,00	
CRISTINA MARIA SALEM BARAKAT		16.959	463378 AL 579886	1,00	16.959,00	
		<u>20.115</u>			<u>29.583,00</u>	2,37
JULIO MIGUEL SALEM BARAKAT		3.156	1282 AL 1730	4,00	12.624,00	
JULIO MIGUEL SALEM BARAKAT		16.959	463378 AL 579886	1,00	16.959,00	
		<u>20.115</u>			<u>29.583,00</u>	2,37
TOTAL		<u>593.881</u>			<u>1.250.811,00</u>	100,00

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. Ingreso: 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 Electroquil.

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>	2014
Caja	2.800.00
Banco Bolivariano Cta. # 501853-2	144,418.98
Banco del Austro Cta. # 907634-4	82,306.01
Banco de Guayaquil Cta.# 139979-9	393,136.48
Región Bank Cta. # 09-8850-3886	<u>98,335.07</u>
Total	\$720,996.54

<u>B. Inversiones corrientes</u>	2014
Inversión en RIPO (Bco Guayaquil)	700,000.00
Total	\$700,000.00

<u>C. Facturas por Cobrar</u>	2014
Clientes	852,784.24
(-)Provisión cuentas incobrables	<u>-51,354.46</u>
Total	\$801,429.78

<u>D. Otras Cuentas por Cobrar</u>	2014
Impuesto a la renta de trabajadores	879.68
Anticipo a vacaciones	1,073.22
Varios	980.00
Préstamos a trabajadores	27,659.79
Anticipo a Importaciones	<u>135,194.01</u>
Total	\$165,786.70

<u>E. Inventarios</u>	2014
Repuestos y Materiales	397,607.13
Productos en Proceso	712,860.11
Materia Prima	347,034.07
Productos Terminados	869,157.97
Total	\$ 2,326,659.28

F. Servicios y otros pagos anticipados

	2014
Seguros pagados por Anticipado	36,789.42
Total	<u>\$36,789.42</u>

G. Propiedad, Planta y Equipo

	2014
Terrenos (costo)	913,692.70
Edificios	1,375,236.64
Maquinarias y equipos (costo)	1,822,110.24
Vehículos	48,697.23
Muebles y Enseres	7,612.00
Construcciones en curso	27,144.79
Sub-total	4,194,493.60
Depreciación acumulada	-532,420.92
Total	<u>\$3,662,072.68</u>

H. Otros Activos

	2014
Acciones en Electroquil S.A.	100,917.56
Acciones en Enkador S.A.	359,371.48
Depósito en Garantía	402.02
Total	<u>\$460,691.06</u>

I. Cuentas y Documentos por Pagar

	2014
Proveedores del Exterior y locales	183,612.22
Total	\$183,612.22

<u>J. Otras obligaciones Corrientes</u>	2014
Administración Tributaria	29,055.33
Imppto. renta por pagar del ejercicio	21,578.54
IESS	23,533.56
Beneficios de Ley a Empleados	31,298.95
Participación Trabajadores del ejercicio	97,316.85
Anticipo de clientes	19,737.52
Valores por liquidar	408.22
Otras cuentas por pagar	<u>45,444.05</u>
Total	<u>\$268,373.02</u>

<u>K. Pasivo a Largo Plazo</u>	2014
Cuenta por pagar-exterior	319,255.69
Préstamo de Accionista	111,044.05
Provisiones para desahucio	258,775.00
Provisión para jubilación Patronal	<u>1,234,875.00</u>
Total	<u>\$1,923,949.74</u>

L. Capital Social

Constituido por 375.171 acciones comunes y nominativas de \$ 1.00 cada una y 218.710 acciones comunes y nominativas de \$ 4.00 cada una.

<u>M. Ingresos</u>	2014
Venta Brutas	<u>\$4,567,718.67</u>
Total	<u>\$4,567,718.67</u>

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.




Ing. Clara Quimi
CONTADORA