

Textiles del Litoral S.A.
Estado de Situación Financiera
Por el período terminado el 31 de diciembre de 2015
(En dólares)

Activo	Nota	2015
Activo Corriente		
Efectivo y Equivalente al efectivo	4-A	622,391.72
Inversiones Corrientes	4-B	719,551.00
Facturas por Cobrar	4-C	723,732.09
Crédito tributario (IVA Y RENTA)		41,090.97
Otras cuentas por cobrar	4-D	305,133.03
Inventarios	4-E	2.539,277.88
Servicios y Otros Pagos Anticipados	4-F	<u>7,419.41</u>
Total Activo Corriente		4.958,596.10
Activo no Corriente		
Propiedad, planta y equipo	4-G	4.538,039.03
Depreciación Acumulada		-796,177.36
Otros Activos	4-H	<u>496,754.06</u>
Total Activo no Corriente		<u>4.238,615.73</u>
Total de Activos		<u>9.197,211.83</u>
Pasivo y Patrimonio		
Pasivo Corriente		
Cuentas y Documentos por pagar	4-I	161,249.46
Otras obligaciones corrientes	4-J	<u>173,609.58</u>
Total pasivo corriente		334,859.04
Pasivo no Corriente		
Pasivo a Largo Plazo	4-K	2.065.498.10
Pasivo Diferido	4-L	<u>242,101.56</u>
Total Pasivo no corriente		2.307,599.66
Patrimonio		
Capital Social	4-M	1.250,011.00
Reserva Legal		260,833.01
Reserva facultativa		1'999,842.26
Reserva de Capital		592,685.38
Otros superávit por revaluación		234,257.53
Resultados acum. Adopción 1era vez NIIF		1'903,692.06
Utilidad (Pérdida) del ejercicio		<u>313,431.89</u>
Total Patrimonio		6.554,753.13
Total (Pasivo y Patrimonio)		<u>\$ 9.197,211.83</u>

Textiles del Litoral S.A.
Estado del Resultado Integral
Por el período terminado el 31 de diciembre del 2015
(En dólares)

Ingresos	Nota	2015
Ventas Brutas	4-N	4.366,977.88
Costo de Ventas		<u>3.199,087.53</u>
Utilidad Bruta		1.167,890.35
 Gastos de Operación:		
Gastos de Administración		446,088.89
Gastos De Venta		<u>316,427.29</u>
 Utilidad de Operación		 405,374.17
 Intereses financieros		 42,069.40
Utilidad en cambio		38,847.70
Dividendos		41,666.52
Otros Ingresos		656.71
Otros Gastos		<u>65,727.75</u>
 Utilidad antes de Impuestos		 462,886.75
15% Utilidad a trabajadores		69,433.01
Impuesto sobre la Renta		95,089.49
Pasivo por impuesto diferido		15,067.64
Utilidad Neta		<u>313,431.89</u>

Compañía, Textiles del Litoral, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2015

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:* Estas se la registra de acuerdo a su valor devengado a la fecha del cierre de los estados financieros.

f. Impuestos:

La tasa impositiva vigente es del 22%.

g. Capital Social:

El capital está formado:

TEXTILES DEL LITORAL S.A.

**CAPITAL SOCIAL DE LA COMPAÑÍA
2015**

NOMBRE 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	000001 AL 76.223	4,00	304.892,00	
INMOBILIARIA ATENAS (INATESA) S.A.		<u>246.580</u>	000001 AL 246.580	1,00	<u>246.580,00</u>	
		<u>322.803</u>			<u>551.472,00</u>	44,12
PRICILLA JANET BARAKAT ISAIAS		126.707	76.224 AL 202.930	4,00	506.828,00	
PRICILLA JANET BARAKAT ISAIAS		<u>43.796</u>	246.581 AL 290.376	1,00	<u>43.796,00</u>	
		<u>170.503</u>			<u>550.624,00</u>	44,03
PRISCILLA MARIA SALEM BARAKAT		3.156	202.931 AL 206.086	4,00	12.624,00	
PRISCILLA MARIA SALEM BARAKAT		<u>16.959</u>	290.377 AL 303.335	1,00	<u>16.959,00</u>	
		<u>20.115</u>			<u>29.583,00</u>	2,37
CLAUDIA CAMILA SALEM BARAKAT		3.156	206087 AL 209242	4,00	12.624,00	
CLAUDIA CAMILA SALEM BARAKAT		<u>16.959</u>	307.336 AL 324.294	1,00	<u>16.959,00</u>	
		<u>20.115</u>			<u>29.583,00</u>	2,37
SANTIAGO JOSÉ SALEM BARAKAT		3.156	215.555 AL 218.710	4,00	12.624,00	
SANTIAGO JOSÉ SALEM BARAKAT		<u>16.959</u>	358.213 AL 375.171	1,00	<u>16.959,00</u>	
		<u>20.115</u>			<u>29.583,00</u>	2,37
CRISTINA MARIA SALEM BARAKAT		3.156	209.243 AL 212.398	4,00	12.624,00	
CRISTINA MARIA SALEM BARAKAT		<u>16.959</u>	324.295 AL 341.253	1,00	<u>16.959,00</u>	
		<u>20.115</u>			<u>29.583,00</u>	2,37
JULIO MIGUEL SALEM BARAKAT		3.156	212.399 AL 215.554	4,00	12.624,00	
JULIO MIGUEL SALEM BARAKAT		<u>16.959</u>	341.254 AL 358.212	1,00	<u>16.959,00</u>	
		<u>20.115</u>			<u>29.583,00</u>	2,37
TOTAL		<u>593.881</u>			<u>1.250.011,00</u>	100,00
RESUMEN:						
TOTAL DE ACCIONES DE \$ 4		218.710		4,00	874.840,00	
TOTAL DE ACCIONES DE \$ 1		<u>375.171</u>		1,00	<u>375.171,00</u>	
		<u>593.881</u>			<u>1.250.011,00</u>	

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 en inversiones 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>	2015
Caja	3,250.00
Banco Bolivariano Cta. # 501853-2	74,454.48
Banco del Austro Cta. # 907634-4	180,682.99
Banco de Guayaquil Cta.# 139979-9	265,620.00
Región Bank Cta. # 09-8850-3886	<u>98,384.25</u>
Total	<u>\$622,391.72</u>

<u>B. Inversiones corrientes</u>	2015
Inversión en RIPO (Bco Guayaquil)	719,551.00
Total	<u>\$719,551.00</u>

<u>C. Facturas por Cobrar</u>	2015
Clientes	775,086.55
(-)Provisión cuentas incobrables	<u>-51,354.46</u>
Total	<u>\$723,732.09</u>

<u>D. Otras Cuentas por Cobrar</u>	2015
Anticipo a vacaciones	2,524.63
Préstamos a trabajadores	42,133.71
Anticipo a Importaciones	<u>260,474.69</u>
Total	<u>\$305,133.03</u>

<u>E. Inventarios</u>	2015
Repuestos y Materiales	369,653.73
Productos en Proceso	927,230.06
Materia Prima	271,086.93
Productos Terminados	<u>971,307.16</u>
Total	\$ 2,539,277.88

F. Servicios y otros pagos anticipados 2015

Ace Seguros S.A.	425.26
Atlas Cia. Seguros	880.31
Seguros Equinoccial	3,914.84
Auditoría ambiental	1,250.00
Trámites en notaria	199.00
Trabajos de albañilería en bodega	750.00
Total	<u>\$7,419.41</u>

G. Propiedad, Planta y Equipo 2015

Terrenos (costo)	913,692.70
Edificios	1,375,236.64
Construcciones en curso	341,995.65
Maquinarias y equipos (costo)	1,851,403.81
Vehículos	2,110.24
Muebles y Enseres	48,697.23
Construcciones en curso	7,013.00
Sub-total	4,538,039.03
Depreciación acumulada	-796,177.36
Total	<u>\$3,741,861.67</u>

H. Otros Activos 2015

Acciones en Electroquil S.A.	100,917.56
Acciones en Enkador S.A.	395,434.48
Depósito en Garantía	402.02
Total	<u>\$496,754.06</u>

I. Cuentas y Documentos por Pagar 2015

Proveedores del Exterior y locales	161,249.46
Total	<u>\$161,249.46</u>

<u>J. Otras obligaciones Corrientes</u>		2015
Administración tributaria		4,169.53
IESS		19,165.19
Beneficios de Ley a Empleados		49,117.65
Participación Trabajadores del ejercicio		69,433.01
Anticipo de clientes		6,280.15
Otras cuentas por pagar		<u>25,444.05</u>
Total		<u>\$173,609.58</u>

<u>K. Pasivo a Largo Plazo</u>		2015
Cuenta por pagar-exterior		191,660.73
Préstamo de Accionista		48,094.86
Provisiones para desahucio		247,327.00
Provisión para Jubilación Patronal		<u>1,578,415.51</u>
Total		<u>\$2,065,498.10</u>

<u>L. Pasivo por impuesto diferido</u>		2015
Saldo año 2014		257,169.20
(-) Por resultados 2015		<u>15,067.64</u>
Total		<u>\$242,101.56</u>

M. 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>N. Ingresos</u>		2015
Venta Brutas		<u>\$4'366,977.88</u>
Total		<u>\$4,366,977.88</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.


GERENTE GENERAL

TEXTILES DEL LITORAL S.A.


CONTADOR