

Textiles del Litoral S.A.
Estado de Situación Financiera
Por el período terminado el 31 de diciembre de 2016
(En dólares)

Activo	Nota	2016
Activo Corriente		
Efectivo y Equivalente al efectivo	4-A	1.116,571.51
Inversiones Corrientes	4-B	752,926.43
Facturas por Cobrar	4-C	772,321.87
Crédito tributario (IVA Y RENTA)		11,556.34
Otras cuentas por cobrar	4-D	88,458.71
Inventarios	4-E	2.316,311.85
Servicios y Otros Pagos Anticipados	4-F	<u>4,845.58</u>
Total Activo Corriente		5.063,717.18
Activo no Corriente		
Propiedad, planta y equipo	4-G	4.757,411.58
Depreciación Acumulada		-1.091,911.58
Otros Activos	4-H	<u>496,754.06</u>
Total Activo no Corriente		<u>4.162,254.06</u>
Total de Activos		<u>9.225,971.24</u>
Pasivo y Patrimonio		
Pasivo Corriente		
Cuentas y Documentos por pagar	4-I	111,376.29
Otras obligaciones corrientes	4-J	<u>133,287.80</u>
Total pasivo corriente		244,664.09
Pasivos no Corriente		
Pasivo a Largo Plazo	4-K	<u>1.997,673.85</u>
Total Pasivos no Corriente		1.997,673.85
Pasivo diferido	4-L	226,914.01
Patrimonio		
Capital Social	4-M	1.250,011.00
Reserva Legal		292,176.20
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		2'185,780.76
Utilidad (Pérdida) del ejercicio		<u>201,966.44</u>
Total Patrimonio		5.506,708.57
Total (Pasivo y Patrimonio)		<u>\$ 9.225,971.24</u>

Textiles del Litoral S.A.
Estado del Resultado Integral
Por el período terminado el 31 de diciembre del 2016
(En dólares)

Ingresos	Nota	2016
Ventas Brutas	4-N	3.762,697.10
Costo de Ventas		<u>2.765,298.62</u>
Utilidad Bruta		997,398.48
 Gastos de Operación:		
Gastos de Administración		398,758.17
Gastos De Venta		<u>271,126.40</u>
 Utilidad de Operación		327,513.91
 Ingresos Financieros	4-O	34,113.75
Utilidad en cambio		7,561.00
Dividendos		531.13
Otros Ingresos		721.70
Otros Gastos	4-P	<u>80,093.93</u>
 Utilidad antes de Impuestos		290,347.56
15% Utilidad a trabajadores		43,552.13
Impuesto sobre la Renta		60,016.54
Pasivo por impuesto diferido		15,187.55
Utilidad Neta		<u>201,966.44</u>

Compañía, Textiles del Litoral, S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2016

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

2016

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.	246.580	000001 AL 246.580	1,00	246.580,00		
	<u>322.803</u>			<u>551.472,00</u>	44,12	
PRI CI LLA JANET BARAKAT I SAI AS	126.707	76.224 AL 202.930	4,00	506.828,00		
PRI CI LLA JANET BARAKAT I SAI AS	43.796	246.581 AL 290.376	1,00	43.796,00		
	<u>170.503</u>			<u>550.624,00</u>	44,03	
PRI SCI LLA MARI A SALEM BARAKAT	3.156	202.931 AL 206.086	4,00	12.624,00		
PRI SCI LLA MARI A SALEM BARAKAT	16.959	290.377 AL 303.335	1,00	16.959,00		
	<u>20.115</u>			<u>29.583,00</u>	2,37	
CLAUDI A CAMI LA SALEM BARAKAT	3.156	206087 AL 209242	4,00	12.624,00		
CLAUDI A CAMI LA SALEM BARAKAT	16.959	307.336 AL 324.294	1,00	16.959,00		
	<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	16.959	358.213 AL 375.171	1,00	16.959,00		
	<u>20.115</u>			<u>29.583,00</u>	2,37	
CRI STI NA MARI A SALEM BARAKAT	3.156	209.243 AL 212.398	4,00	12.624,00		
CRI STI NA MARI A SALEM BARAKAT	16.959	324.295 AL 341.253	1,00	16.959,00		
	<u>20.115</u>			<u>29.583,00</u>	2,37	
JULI O MI GUEL SALEM BARAKAT	3.156	212.399 AL 215.554	4,00	12.624,00		
JULI O MI GUEL SALEM BARAKAT	16.959	341.254 AL 358.212	1,00	16.959,00		
	<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	375.171		1,00	375.171,00		
	<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>	2016
Caja	2,500.00
Banco Bolivariano Cta. # 501853-2	76,433.10
Banco del Austro Cta. # 907634-4	251,837.57
Banco de Guayaquil Cta.# 139979-9	687,367.51
Región Bank Cta. # 09-8850-3886	98,433.33
<u>Total</u>	<u>\$1,116,571.51</u>

<u>B. Inversiones corrientes</u>	2016
Inversión en RIPO (Bco Guayaquil)	752,926.43
<u>Total</u>	<u>\$752,926.43</u>

<u>C. Facturas por Cobrar</u>	2016
Clientes	790,698.60
(-)Provisión cuentas incobrables	-18,376.73
<u>Total</u>	<u>\$772,321.87</u>

<u>D. Otras Cuentas por Cobrar</u>	2016
Anticipo a vacaciones	600.00
Préstamos a trabajadores	49,194.38
Anticipo a Importaciones	38,664.33
<u>Total</u>	<u>\$88,458.71</u>

<u>E. Inventarios</u>	2016
Repuestos y Materiales	343,887.15
Productos en Proceso	769,215.89
Materia Prima	193,068.59
Productos Terminados	1,010,140.22
<u>Total</u>	<u>\$ 2,316,311.85</u>

<u>F. Servicios y otros pagos anticipados</u>	2016
Seguros pagados por Anticipado	4,845.58
<u>Total</u>	<u>\$4,845.58</u>

<u>G. Propiedad, Planta y Equipo</u>	2016
Terrenos (costo)	913,692.70
Edificios	1.375.236.64
Instalaciones	27,144.79
Maquinarias y equipos (costo)	2'392,640.22
Vehículos	48,697.23
Sub-total	4.757,411.58
Depreciación acumulada	-1.091,911.58
<u>Total</u>	<u>\$3.665,500.00</u>

<u>H. Otros Activos</u>	2016
Acciones en Electroquil S.A.	100,917.56
Acciones en Enkador S.A.	395,434.48
Depósito en Garantía	402.02
<u>Total</u>	<u>\$496,754.06</u>

<u>I. Cuentas y Documentos por Pagar</u>	2016
Proveedores del Exterior y locales	111,376.29
<u>Total</u>	<u>\$111,376.29</u>

<u>J. Otras obligaciones Corrientes</u>	2016
Administración tributaria	5,209.96
IESS	18,711.99
Beneficios de Ley a Empleados	54,509.04
Participación Trabajadores del ejercicio	43,552.13
Anticipo de clientes	11,304.68
<u>Total</u>	<u>\$133,287.80</u>

<u>K. Pasivo a Largo Plazo</u>	2016
Cuenta por pagar-exterior	98,717.61
Préstamo de Accionista	24,532.24
Provisiones para desahucio	233,576.00
Provisión para Jubilación Patronal	1.640,848.00
Total	<u>\$1.997,673.85</u>

L. Pasivo por impuesto diferido

	2016
Saldo	242,101.56
(-) Por resultados 2016	15,187.55
Total	<u>\$226,914.01</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.

N. Ingresos

	2016
Venta Brutas	\$3.762,697.10
Total	<u>\$3.762,697.10</u>

O. Ingresos financieros:

	2016
Intereses ganados en cuentas locales	\$ 34,056.56
Intereses ganados en cuenta del exterior	57.19
	<u>\$ 34,113.75</u>

P. Otros gastos:

	2016
Diferencia en cambio	\$ 10,583.58
Impuestos, contribuciones y otros.	69,510.35
	<u>\$ 80,093.93</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.