

Textiles del Litoral S.A.
Estado de Situación Financiera
Por el período terminado el 31 de diciembre de 2018
(En dólares)

Activo	Nota	2018
Activo Corriente		
Efectivo y Equivalente al efectivo	4-A	426,904.80
Inversiones Corrientes	4-B	1.000,001.00
Facturas por Cobrar	4-C	749,550.97
Otras cuentas por cobrar	4-D	189,407.24
Inventarios	4-E	3.218,408.42
Servicios y Otros Pagos Anticipados	4-F	9,436.78
Otros activos corrientes	4-G	14,637.33
Total Activo Corriente		5.608,346.54
Activo no Corriente		
Propiedad, planta y equipo	4-H	5.284,323.64
Depreciación Acumulada		-1.675,837.95
Otros Activos	4-I	405,824.71
Activo por impuestos diferidos		72,951.36
Total Activo no Corriente		4.087,261.76
Total de Activos		<u>9.695,608.30</u>
Pasivo y Patrimonio		
Pasivo Corriente		
Cuentas y Documentos por pagar	4-J	69,491.92
Otras obligaciones corrientes	4-K	255,366.10
Total pasivo corriente		324,858.02
Pasivos no Corriente		
Pasivo a Largo Plazo	4-L	1.928,256.00
Total Pasivos no Corriente		1.928,256.00
Pasivo diferido	4-M	194,595.95
Patrimonio		
Capital Social	4-N	1.650,000.00
Reserva Legal		352,441.61
Reserva facultativa		1'999,842.26
Reserva de Capital		592,685.38
Otros superávit por revaluación		150,556.48
Resultados acum. Adopción 1era vez NIIF		1'903,692.06
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		341,639.80
Utilidad (Pérdida) del ejercicio		257,040.74
Total Patrimonio		7.247,898.33
Total (Pasivo y Patrimonio)		<u>\$ 9.695,608.30</u>

Textiles del Litoral S.A.
Estado del Resultado Integral
Por el período terminado el 31 de diciembre del 2018
(En dólares)

Ingresos	Nota	2018
Ventas Brutas	4-O	3.710,125.90
Costo de Ventas		<u>2.642,176.22</u>
Utilidad Bruta		1'067,949.68
 Gastos de Operación:		
Gastos de Administración		436,705.63
Gastos De Venta		<u>263,049.45</u>
 Utilidad de Operación		368,194.60
 Ingresos Financieros	4-P	74,900.56
Dividendos	4-P	4,024.56
Otros Ingresos	4-P	4,179.49
Otros Gastos	4-Q	<u>70,225.57</u>
 Utilidad antes de Impuestos		381,073.64
15% Utilidad a trabajadores		57,161.05
Impuesto sobre la Renta		157,013.67
Efecto aplicable NIIF-Revalúo		17,190.60
Efecto diferido aplicación tributaria		72,951.36
 Utilidad Neta		<u>257,040.74</u>

Compañía, Textiles del Litoral S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2018

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 25%.

g. Capital Social:

El capital está formado:

TEXTILES DEL LITORAL S.A.

CAPITAL SOCIAL DE LA COMPAÑÍA

2018

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.	97	135.048	000001 AL 135.048	4,00	540.192,00	
INMOBILIARIA ATENAS (INATESA) S.A.	104	187.756	000001 AL 187.756	1,00	187.756,00	
		<u>322.804</u>			<u>727.948,00</u>	44,12
PRICILLA JANET BARAKAT ISAIAS	98	181.703	135.049 AL 316.751	4,00	726.812,00	
		<u>181.703</u>			<u>726.812,00</u>	44,03
PRISCILLA MARIA SALEM BARAKAT	99	6.311	316.752 AL 323.062	4,00	25.244,00	
PRISCILLA MARIA SALEM BARAKAT	105	13.804	187.757 AL 201.560	1,00	13.804,00	
		<u>20.115</u>			<u>39.048,00</u>	2,37
CLAUDIA CAMILA SALEM BARAKAT	100	6.311	323.063 AL 329.373	4,00	25.244,00	
CLAUDIA CAMILA SALEM BARAKAT	106	13.804	201.561 AL 215.364	1,00	13.804,00	
		<u>20.115</u>			<u>39.048,00</u>	2,37
SANTIAGO JOSÉ SALEM BARAKAT	101	6.311	329.374 AL 335.684	4,00	25.244,00	
SANTIAGO JOSÉ SALEM BARAKAT	107	13.804	215.365 AL 229.168	1,00	13.804,00	
		<u>20.115</u>			<u>39.048,00</u>	2,37
CRISTINA MARIA SALEM BARAKAT	102	6.311	335.685 AL 341.995	4,00	25.244,00	
CRISTINA MARIA SALEM BARAKAT	108	13.804	229.169 AL 242.972	1,00	13.804,00	
		<u>20.115</u>			<u>39.048,00</u>	2,37
JULIO MIGUEL SALEM BARAKAT	103	6.311	341.996 AL 348.306	4,00	25.244,00	
JULIO MIGUEL SALEM BARAKAT	109	13.804	242.973 AL 256.776	1,00	13.804,00	
		<u>20.115</u>			<u>39.048,00</u>	2,37
TOTAL		<u>605.082</u>			<u>1.650.000,00</u>	100,00
RESUMEN:						
TOTAL DE ACCIONES DE \$ 4		348.306		4,00	1.393.224,00	
TOTAL DE ACCIONES DE \$ 1		<u>256.776</u>		1,00	<u>256.776,00</u>	
		<u>605.082</u>			<u>1.650.000,00</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>	2018
Caja	2,447.00
Banco Bolivariano Cta. # 501853-2	33,056.69
Banco del Austro Cta. # 907634-4	24,619.26
Banco de Guayaquil Cta.# 139979-9	128,950.80
Banco Pichincha Cta.# 2100172012	139,212.48
Región Bank Cta. # 09-8850-3886	98,618.57
<u>Total</u>	<u>\$ 426,904.80</u>

<u>B. Inversiones corrientes</u>	2018
Inversión Banco Guayaquil	1'000,001.00
<u>Total</u>	<u>\$1'000,001.00</u>

<u>C. Facturas por Cobrar</u>	2018
Clientes	773,556.40
(-)Provisión cuentas incobrables	-24,005.43
<u>Total</u>	<u>\$ 749,550.97</u>

<u>D. Otras Cuentas por Cobrar</u>	2018
Anticipo a vacaciones	2,486.64
Interés por cobrar-Banco Guayaquil	48,931.76
Préstamos a trabajadores	98,954.67
Dividendos-Electroquil	39,034.16
<u>Total</u>	<u>\$ 189,407.24</u>

<u>E. Inventarios</u>	2018
Repuestos y Materiales	404,375.08
Productos en Proceso	1,302,041.80
Materia Prima	324,180.22
Productos Terminados	1,142,677.52
Importaciones en tránsito	<u>45,133.80</u>
<u>Total</u>	<u>\$ 3,218,408.42</u>

<u>F. Servicios y otros pagos anticipados</u>	2018
Seguros pagados por Anticipado	8,136.78
Anticipo viáticos-Sr Toro	100.00
Anticipo compra estabilizador de voltaje	1,000.00
Anticipo viáticos-Sr Carlos Pazmiño	<u>200.00</u>
<u>Total</u>	<u>\$ 9,436.78</u>

<u>G. Otros activos corrientes</u>	2018
Amortización compra de aires	14,637.33
<u>Total</u>	<u>\$ 14,637.33</u>

<u>H. Propiedad, Planta y Equipo</u>	2018
Terrenos (costo)	913,692.70
Edificios	1,375,236.64
Instalaciones	52,432.42
Maquinarias y equipos (costo)	2,910,911.00
Vehículos	26,911.25
Equipos de computación	5,139.63
<u>Sub-total</u>	<u>5,284,323.64</u>
Depreciación acumulada	-1,675,837.95
<u>Total</u>	<u>\$ 3,608,485.69</u>

<u>I. Otros Activos</u>	2018
Acciones en Electroquil S.A.	9,988.21
Acciones en Enkador S.A.	395,434.48
Depósito en Garantía	<u>402.02</u>
<u>Total</u>	<u>\$ 405,824.71</u>

<u>J. Cuentas y Documentos por Pagar</u>	2018
Proveedores del Exterior	43,651.57
Proveedores locales	25,840.35

Total \$ 69,491.92

K. Otras obligaciones Corrientes 2018

Administración tributaria	88,363.68
IESS	25,591.55
Beneficios de Ley a Empleados	74,179.35
Participación Trabajadores del ejercicio	57,161.06
Anticipo de clientes	10,070.45

Total \$ 255,366.10

L. Pasivo a Largo Plazo 2018

Provisión para jubilación patronal	1.687,839.00
Provisiones para desahucio	240,417.00

Total \$ 1.928,256.00

M. Pasivo por impuesto diferido 2018

Saldo	211,786.41
(-) Por resultados 2018	17,190.46

Total \$ 194,595.95

N. Capital Social

Constituido por 256.776 acciones comunes y nominativas de \$ 1.00 cada una y 348.306 acciones comunes y nominativas de \$ 4.00 cada una.

O. Ingresos 2018

Venta Brutas	\$3.890,123.69
(-)Descuentos y devoluciones	179,997.79

Total \$3.710,125.90

P. Ingresos financieros 2018

Intereses ganados en cuentas locales	\$ 74,719.43
Intereses ganados en cuenta del exterior	181.13
Dividendos	4,024.56
Otros	4,179.49
	<u>\$ 83,104.61</u>

Q. Otros gastos:

Diferencia en cambio

Intereses y multas

Impuestos, contribuciones y otros.

2018

\$ 4,061.23

3,860.00

62,304.34

\$ 70,225.57

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.



Ing. Clara Quimí
CONTADORA