

SERENITY TRADING ENTERPRISES LIMITED
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
(Expressed in U.S. Dollars)

	NOTAS	2019	2018
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Recechos y Pagos recibidos de clientes	1	11,400	13,800
Cuentas por cobrar comerciales	2	3,811	13,010
Otros Cuentas por Cobrar Comerciales	3	13,391	13,110
Existencias	4	23,114	20,880
Otros Activos Corrientes		0	0
Total Activos corrientes		52,716	60,800
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad Fija y Equipo	5	0.000	11,100
Activos Intangibles	6	000	1,400
Total Activos no corrientes		0.000	12,500
Activos por Impuestos Diferidos	8	0.00	0
TOTAL ACTIVOS		52,716	73,300
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
Proveedores	7	3,700	6,210
Anticipos	8	6,620	6,710
Impuestos por Pagar	9	1,200	1,100
Impuesto a la Renta por Pagar	10	0.01	0
Proveedores Financieros y Escudos de Pagar	11	1,482	2,231
Participacion Unilocal Trabajadores	12	1,000	899
Anticipos de Clientes	13	0	1,600
Otros Pasivos Corrientes	14	1,001	0
Total Pasivos corrientes		14,003	20,650
PASIVOS NO CORRIENTES			
Anticipos Faltantes	15	26,247	26,547
Empleados	16	1,214	0.000
Otros Pasivos no Corrientes		0	0
Pasivos por Impuestos Diferidos		0	0
Total Pasivos no Corrientes		27,461	26,547
TOTAL PASIVOS		41,464	47,197
EXCEDENTOS NETOS			
Reserva Legal	18	24,250	29,723
TOTAL EXCEDENTOS NETOS Y PASIVOS		73,254	73,300


Ing. Jose Manuel Rosales
Gerente General


Ing. Jose Guillen Ponce
Custodio General

SUMINISTRO TEXTILES E INDUSTRIALES SUMTEXA CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 y 2014
(Expresado en U.S. Dólares)

	Nota	2015	2014
VENTAS NETAS	10	42,375	47,342
COMISIONES PROVENIENTES DEL EXTERIOR	10	66,762	62,915
Gratificación por muerte Jairo Luis Paredes	10	1,376	-
COSTO DE VENTAS	10	<u>28,071</u>	<u>14,382</u>
UTILIDAD BRUTA DE VENTAS		81,066	95,875
GASTOS DE OPERACIÓN			
Salarios y Salarios	20	46,268	47,280
Agencia de Seguros Social	20	6,147	61,000
Empleados Sociales Propios	20	6,076	7,889
Gasto Planes Sociales Empleados	20	13,277	9,700
Representaciones Presidencia e Interiores	20	11,277	14,302
Mantenimiento y Reparaciones	20	2,177	1,140
Repuestos y Herramientas	20	424	-
Arrendamiento Operativo	20	9,080	9,080
Contribuciones	20	1,200	1,660
Seguros y Prepagos	20	-	490
Transporte	20	546	-
Gasto de Telefonía	20	964	842
Gasto de Viaje	20	3,016	754
Agua, Energía, Flete y Telecomunicaciones	20	3,217	4,971
Impuestos Contributivos y Otros	20	400	979
Exposiciones Propiedad Fija y Equipo	20	2,492	2,892
Amortizaciones Intangibles	20	466	323
Otros Gastos Operacionales	20	<u>7,064</u>	<u>6,712</u>
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		151,489	171,088
UTILIDAD OPERACIONAL		1,576	1,487
OTROS INGRESOS Y GASTOS			
Gastos Financieros	20	(770)	(770)
Otros Gastos no Operacionales	20	(201)	-
Gasto Impuesto	10	807	400
TOTAL		(164)	(290)
Resultado Integral Total del año		<u>1,412</u>	<u>1,197</u>


 Ing. Jaime Morales Rondán
 Gerente General


 Ing. José Guillen Paez
 Contador General

ALUMINERO TEXTILES E INDUSTRIALES SUTITEX S.A. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2014

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA PACTUADA Y ESTATUTARIA	RESERVA LEGAL	RESULTADO ACUMULADO	CEPTEDAS ACUMULADAS	ADOPCION MULTIPLE PRIMERA VEZ	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
Aumento de capital	1,000	1,000	0	1,000	20,491	(13,320)	(10,000)	-	15,619
Corrección de errores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia de Resultados	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Compensación de Resultados acumulados	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Integral del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	1,000	1,000	0	1,000	20,491	(13,320)	(10,000)	-	15,619
Aumento de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Corrección de errores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia de Resultados	-	-	-	300	1,990	-	-	-	4,104
Compensación de Resultados acumulados	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Integral del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	4,527	4,527
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	1,000	1,000	0	1,300	22,481	(13,320)	(10,000)	4,527	14,788


Julio Morales Rueda
Gerente General


José Guillermo Ponce
Contralor General

MANUFACTURAS TEXTILES E INDUSTRIALES MUNECA CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2018
(Expresado en U.S. Dólares)

	2017	2018
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Recechos de clientes	(75,865)	(24,817)
Pagos a proveedores	(70,848)	(79,649)
Pagos a empleados	(66,110)	(52,476)
Pago por impuestos	-	(438)
Impuestos a los gobiernos	(25,264)	(407)
Otros pagos por actividades de operación	(25,814)	-
Efectivo ante provisorios de actividades operativas	944	5,418
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Compra de propiedades, planta y equipo	-	(174)
Producto de venta de propiedades, planta y equipo	-	-
Compra de intangibles	-	(176)
Efectivo ante provisorios de actividades de inversión	-	(350)
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Aporta Efectivo Incremento de Capital	-	-
Obligaciones Financieras	-	-
Pagos de Dividendo desde largo plazo	-	-
Otros Ventas (adquisi) de efectivo	-	4,164
Efectivo ante provisorios de actividades de financiamiento	-	4,164
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	944	5,123
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio del año	(5,588)	6,274
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al final del año		
	(4,644)	11,397


Ing. Jesus Morales Rendón
Gerente General


Ing. Jose Guillen
Controlador General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Un detalle del efectivo en caja y bancos al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es como sigue:

Detalle		2015	2014
Caja Chica		0.00	40.00
Bancos Nacionales	(a)	14,451.84	13,508.18
Saldo al 31 diciembre		14,451.84	13,508.18

(a) Detalle de Bancos Nacionales al 31 de diciembre del 2015 corresponde a:

Cuenta	Saldo 2015
Produbanco Cta Cto. 5907632	14,451.84
Saldo al 31 de Diciembre	14,451.84

2. Cuentas por Cobrar Comerciales

Un detalle de los créditos por venta al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es como sigue:

Detalle	Ref.	2015	2014
Clientes Comerciales	(a)	4,194.00	14,010.29
(-) Provisión por deterioro	(b)	-382.60	-340.66
Saldo al 31 diciembre		3,811.40	13,669.63

(a) Clientes Comerciales - A continuación se presenta los vencimientos de los saldos por cobrar a clientes de Quito, al 31 de diciembre:

Detalle	2015	2014
Corriente	4.194.00	14.010.29
Vencida	0.00	0.00
Incobrables	0.00	0.00
Saldo al 31 de diciembre	4.194.00	14.010.29

(b) El movimiento de la estimación de provisión deterioro de activos financieros es como sigue:

Detalle	Ref.	2015	2014
Saldo Inicial		-340.66	-200.56
Menos: Uso del Deterioro		-	-
Menos: Ajuste Deterioro		-	-
Mas: Estimaciones del Año		-41.94	-140.10
Saldo al 31 de diciembre		-382.60	-340.66

3. Otras Cuentas por Cobrar Corrientes

Un resumen de las otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es el siguiente:

Detalle	Ref.	2015	2014
Impuestos Anticipados	(a)	0.00	3.62
Varios	(b)	4.075.89	263.18
Seguros Prepagados		0.00	0.00
Crédito Tributario de IVA		14.874.96	12.389.58
Empleados		0.00	306.00
Saldo al 31 diciembre		18.950.85	13.359.38

(a) En el año 2015 el impuesto a la Renta causado es mayor al impuesto mínimo calculado del periodo 2014, generando un valor a pagar al fisco.

- (b). Compensado USD 3.850.75 por anticipo a proveedor local, 150.00 Anticipos por garantías en importación y USD 75.34 anticipo a proveedor del exterior (Riener).

4. Inventarios

Un detalle de los inventarios al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es como sigue:

Detalle		2015	2014
Inventario de Mercadería		23,114.11	20,377.40
Importaciones en Tránsito		0.00	173.09
Saldo al 31 diciembre		23,114.11	20,550.49

5. Propiedad, Planta y Equipo

Un resumen de la propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es el siguiente:

Detalle	Saldo al 31/12/2014	Adiciones	Bajas y Transferencias	Ventas	Saldo al 31/12/2015
<u>No Depreciable:</u>					
Terrenos	0.00				0.00
<u>Depreciables:</u>					
Muebles y Enseres	12,712.74				12,712.74
Equipos de Computación	21,282.60				21,282.60
Vehículos	0.00				0.00
Maquinaria y equipos	22,080.69				22,080.69
Total Costo	56,076.03				56,076.03
(-) Depreciación Acumulada	(44,380.68)	(2,692.20)			(47,072.88)
Propiedad y Equipos Neto	11,695.35				8,983.15

INTANGIBLES

Detalle	Saldo al 31/12/2014	Adiciones	Bajas y Transferencias	Ventas	Saldo al 31/12/2015
<u>Amortizables:</u>					
Licencia Sistema Contable	2,000.00				2,000.00
Total Costo	2,000.00				2,000.00
(-)Amortización Acumulada	(518.28)	(482.94)			(1,001.22)
Intangibles Neto	1,481.72				998.78

6. Activos por Impuestos Diferidos

Un detalle de los Activos por Impuestos Diferidos al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es como sigue:

Detalle		2015	2014
Activos por Impuestos Diferidos	a)	548.04	0.00
Saldo al 31 diciembre		548.04	0.00

a) Nace de una diferencia temporaria, gasto de comisión de vendedores registrados en el 2013 pendiente de pago, este rubro (2,491.08) será cancelado en el 2016 y declarado para aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS

7. Proveedores

Un resumen de los proveedores al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es como sigue:

Detalle	Ref	2015	2014
Proveedores No Relacionados			
Locales		1.00	0.00
Del Exterior	(a)	1,229.13	509.34
Proveedores Relacionados			
Locales	(b)	2,520.00	6,366.50
Del Exterior		0.0	0.0
Saldo Neto al 31 Diciembre		3,750.13	6,876.24

- (a) Al 31 de diciembre del 2013 y 2014, el saldo de cuentas por pagar se origina por la importación de bienes para el desarrollo de las actividades operativas de la Compañía, es a la vista y no devengan intereses.
- (b) Al 31 de diciembre del 2013 y 2014, el saldo de cuentas por pagar se origina por la adquisición de servicios para el desarrollo de las actividades operativas de la Compañía, es a la vista y no devengan intereses.

8. Cuentas por Pagar Socios (Corriente)

Un resumen de la deuda a los Socios al 31 de diciembre del 2013 es como sigue:

Detalle	Ref.	2013	2014
Socios:			
Ing. Carlos Felix Ribadeneyra		3,484.33	3,577.83
Ing. Jaime Morales Rondón		5,177.45	5,177.45
Saldo al 31 de diciembre		8,621.78	8,755.28

9. Impuestos por Pagar SRI

Un resumen de los Impuestos por Pagar al 31 de diciembre del 2013 y 2014 es como el siguiente:

Detalle	Ref.	2013	2014
Retenciones en la Fuente IVA		739.72	712.31
Retenciones en la Fuente IR		310.42	483.75
Saldo al 31 de diciembre		1,256.14	1,196.06

10. Impuesto a la Renta por Pagar

Un resumen del Impuesto a la Renta por Pagar al 31 de diciembre del 2013 y 2014 es como el siguiente:

Detalle	Ref.	2013	2014
Impuesto a la Renta por Pagar	a)	501.45	0.00
Saldo al 31 de diciembre		501.45	0.00

a) De acuerdo a la siguiente conciliación tributaria:

Utilidad Antes de Participación Trabajadores	2015	6,699.39
15% Participación Trabajadores		1,004.91
= Utilidad antes de Imp. Renta		5,694.48
- Ingresos Exentos		1,378.61
Jub. Patronal Patricia Jácome	955.93	
Jub. Patronal Pablo Mayorga	422.68	
= Gastos no deducibles		1,378.61
Varios	208.08	
Comisión Andrés Quintero	2,491.08	
J. Patronal provisión 2015	575.31	
+ Utilidad Trabajadores atribuibles a Ing. Exentos de I.R.		306.79
= Base Imponible Imp. Renta		7,796.93
22% Imp. Renta causado		1,715.32
- Retenciones de Clientes		705.93
- Anticipo cancelado		507.94
Valor a cancelar		501.45

11. Provisiones Sociales y deudas al IESS

Un detalle de las otras cuentas por pagar, beneficios laborales y otros al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es como sigue:

Detalle	Ref.	2015	2014
Beneficios Sociales por Pagar		678.25	1,000.40
Préstamos, F. Reserva y Aportes IESS por Pagar		993.76	1,231.04
Saldo al 31 de diciembre		1,452.01	2,231.44

12. Participación Utilidad Trabajadores

Un resumen de la participación utilidad a trabajadores al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es como sigue:

Detalle	Ref.	2015	2014
Utilidades Trabajadores	(a)	1,004.91	894.76
Saldo al 31 de diciembre		1,004.91	894.76

(a) Participación de los trabajadores generado en el periodo correspondiente.

13. Anticipos de Clientes

Un resumen de los anticipos de clientes al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es como sigue:

Detalle	Ref.	2015	2014
Clientes:			
Pasamateria		0.00	7,000.00
Saldo al 31 de diciembre		0.00	7,000.00

14. Otros Pasivos corrientes

Un resumen de otros Pasivos Corrientes al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es como sigue:

Detalle	Ref.	2015	2014
Otros cuantos por pagar	(a)	1,921.08	0.00
Saldo al 31 de diciembre		1,921.08	0.00

(a) Corriente de empleados generadas de acuerdo a las políticas internas de Sumitena, provisionadas en el 2015 para ser canceladas y reportadas al IEISS en el periodo 2016.

15. Reserva para Jubilación Patronal y Desahucio

De conformidad con las disposiciones del Código de Trabajo la República del Ecuador, los empleados que hayan cumplido un tiempo mínimo de servicio de 25 años en una misma institución, tendrán derecho a la jubilación patronal, y, en aquellos casos en los cuales el empleado haya prestado sus servicios entre 20 y 25 años, el beneficio se reconocerá en forma proporcional. Además, el Código de Trabajo establece que en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el empleado, el empleador bonificará al empleado con el 25% del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio prestados a la misma institución. La Compañía, establece reservas en base a estudios actuariales realizados anualmente por un profesional independiente debidamente calificado.

Las valoraciones actuariales se han desarrollado de acuerdo a la hipótesis "Años completos" utilizando como factor de actualización actuarial el 3.97% anual.

De acuerdo a los estudios actuariales contratados por la compañía, los que cubren a todos los empleados el valor presente de la reserva matemática actuarial de jubilación patronal al 31 de diciembre del 2015 es como sigue:

Detalle	2015
Saldo Inicial	20.507,13
Más: Provisiones del año	5.839,92
Saldo al 31 de diciembre	26.347,05

De acuerdo a los estudios actuariales contratados por la compañía, los que cubren a todos los empleados el valor presente de la reserva matemática actuarial de Bonificación por Desahucio al 31 de diciembre del 2015 es como sigue:

Detalle	2015
Saldo Inicial	6.379,93
Más: Provisiones del año	521,61
Menos: Pagos realizados	(5.628,03)
Saldo al 31 de diciembre	1.273,51

16. Patrimonio de los Accionistas

Un resumen de Patrimonio de los Accionistas al 31 de diciembre del 2015 y 2014 es como sigue:

Detalle	Ref.	2015	2014
Capital Social	(a)	1.000,00	1.000,00
Reserva Legal		2.034,92	1.829,73
Reserva de Capital		7.631,93	7.631,93
Reserva Facultativa		8,96	8,96
Resultados Acumulados		32.479,92	28.581,41
Adopción NIIFs por primera vez		(10.105,06)	(10.105,06)
Pérdidas Acumuladas		(13.327,76)	(13.327,76)
Utilidad del ejercicio		4.5727,20	4.103,70
Pérdida del Ejercicio		0,00	0,00
Saldo al 31 de diciembre		24.250,11	19.722,91

(a) Capital Social

Al 31 de diciembre del 2015, el capital social de la Compañía está constituido por 1.000 de acciones nominativas y ordinarias de un dólar (USD 1) cada una, su composición es la siguiente:

Accionistas	Capital	No. Acciones
Ing. Jaime Marcelo Morales Rando	700,00	700
Ing. Carlos Félix Ribadeneyra	300,00	300
Total	1.000,00	1.000

La compañía mediante Junta Universal de Socios del 21 de marzo del 2016 aprueba los balances del ejercicio 2015

17. Situación Tributaria

Las partidas que dieron como utilidad / Pérdida de la Compañía, para propósitos de denominación del impuesto a la renta por los años terminados el 31 de diciembre del 2013 y 2014 fueron las siguientes:

Detalle	2015	2014
Utilidad del Ejercicio después del 15% P.U.T	5.694,48	5.965,08

Detalle	2015	2014
Utilidad / Pérdida según estados financieros	5.694,48	5.965,08
Más gastos no deducibles	3.274,27	814,68
Menos Amort. Pérdidas Tributarias años anteriores	0,00	1.491,27
Menos ingresos exentos	(1.378,61)	0,00
Más Utilidad Trab. Atribuibles a ing. exentos	206,79	-
Utilidad Gravable	7.796,93	4.393,73
- 22% Impuesto a la Renta causado	1.715,32	966,62
- Anticipo determinado año fiscal corriente	(1.024,79)	(933,15)
+ Impuesto mínimo pendiente de pago	516,85	481,75
- retención en la fuente IR	(702,31)	(516,84)
- Crédito tributario de años anteriores	(3,62)	0,00
Saldo a Pagar	501,45	(3,62)

El anticipo del Impuesto a la Renta a partir del ejercicio 2010, constituye el impuesto mínimo a pagarse por concepto de Impuesto a la Renta. Para el año 2015 el valor correspondiente al Anticipo determinado asciende a US\$ 1.024,79, siendo este menor al Impuesto a la Renta causado USD 1.715,32 por SUMITEXA Cia. Ltda

18. Ingresos por Actividades Ordinarias.

Los ingresos por actividades ordinarias netos al 31 de diciembre del 2015 y 2014 se detallan a continuación:

Detalle	2015	2014
Ventas Netas Locales con Tarifa 12%	62,379.43	47,341.56
Ventas Netas Locales con Tarifa 0%	0.00	0.00
Otros Ingresos Provenientes del Exterior	88,784.50	83,813.34
Garantía por reversión Jubilación Patronal	1,378.61	0.00
Otros Ingresos	867.16	404.11
Saldo al 31 de diciembre	153,409.70	131,559.01

19. Costo de las Ventas

Un detalle de costo de ventas es como sigue:

Detalle	2015	2014
Inventario Inicial de Mercaderías	29,377.40	19,390.03
Compras Netas Locales	334.51	47.72
Importaciones Netas	31,483.39	15,790.68
(Inventario Final de Mercaderías)	-23,114.11	-20,377.40
Costo de Venta al 31 de diciembre	29,081.19	14,852.03

20. Gastos de Ventas, Administrativos y Financieros

Un detalle de Gastos de ventas, administrativos y financieros es como sigue:

Detalle	2015	2014
<i>Gastos Ventas:</i>	0.00	0.00
<i>Gastos Administrativos:</i>	116,445.53	109,944.26
<i>Gastos Financieros</i>	802.59	797.64
<i>Gasto Utilidad Trabajadores</i>	1,004.91	894.76
<i>Gasto Impuesto a la Renta</i>	1,167.28	966.62
	119,420.31	112,603.28
Interés Implícito	0.00	0.00
Otros Gastos no Operacionales	381.00	0.00
Saldo al 31 de diciembre	119,801.31	112,603.28



Ing. Jaime Morales Rendón
Gerente General



Ing. José Guillen Ponce
Contador General
Reg. No 17-93261