



TEXTICOM CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2013 – 2014

NOTA 1 - INFORMACION GENERAL

Texticom es una empresa de responsabilidad limitada ubicada en la av. Manuel C. Galarza en la ciudad de Quito, fundada y constituida en marzo de 1991 mediante escritura aprobada por la Superintendencia de Compañías y bajo las Leyes de la República del Ecuador. El objeto social de la compañía es la comercialización de toda clase de textiles en todas sus formas, ropa confeccionada; además se dedicará a la importación de máquinas, equipos, herramientas, textiles y de confecciones, importación de materias primas en general; a la exportación y representación; compra, venta, permuta, arriendo de bienes muebles e inmuebles así como del giro inmobiliario en todas sus fases. La representación, distribución y comercialización de los servicios industrializados, comerciales, alimenticios, agrícolas. La inversión en calidad de socio accionista en otras compañías nacionales o extranjeras que tengan relación con su objeto social. A partir de octubre año 1996 fecha en que cambió su paquete accionario (50%) y se reforma sus estatutos, la empresa centraliza y predomina sus actividades en la industria plástica así como la fabricación de moldes y matrices, manteniendo hasta la actualidad como principal actividad la fabricación, comercialización, importación y exportación de artículos (productos) plásticos inyectados en polímeros.

NOTA 2 - BASE DE ELABORACION

La empresa prepara sus estados financieros aplicando el principio contable de devengo, las partidas se registrarán cuando cumplan las definiciones y criterios de reconocimiento de las mismas y bajo la hipótesis de negocio en marcha.

NOTA 3 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros son elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para Pymes), la Ley de Compañías, la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento y se encuentran expresados en dólares de los EE.UU. A partir del año 2014 y de acuerdo a las regulaciones y resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, la compañía ha procedido con la adopción y aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF Completas), para lo cual previamente se dio cumplimiento a las disposiciones y lineamientos emitidas por el organismo de control, esto es, cronograma de implementación fases 1 y 2, diagnóstico de impactos y diferencias, conciliación del patrimonio por el período 2010 y conciliación del patrimonio y resultados por el período 2012.

ESTIMACIONES

La preparación de los estados financieros requiere que la Gerencia realice estimaciones y supuestos que afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, la revelación de contingencias activas y pasivas a la fecha de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el período corriente. Los resultados al final podrían diferir con dichas estimaciones.

Las estimaciones más significativas con relación a los estados financieros se relacionan a: provisión para cuentas incobrables, depreciación de propiedad planta y equipo, provisión de beneficios sociales y cálculo de impuesto a la renta.

CONTINGENCIAS

Los pasivos contingentes no se reconocen en los estados financieros. Estos se revelan en notas a los estados financieros a menos de que la posibilidad que se desembolse un flujo económico sea remota.

Dirección: Av. Manuel Cordova Galarza 411 5to. 2 Frente al Colegio Mar. Secretariado Mundial "Mundo"
www.texticom.com E-mail: info@texticom.com
Teléfonos: (593-2) 235-4840 (593-2) 235-2844 (593-2) 255-6363
Quito Ecuador



Un activo contingente no se reconoce en los estados financieros pero se revela cuando su grado de ocurrencia es probable

a) CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Son reconocidos a su valor nominal, corresponde a ventas realizadas a crédito tanto a clientes locales como del exterior y en condiciones normales del crédito, no contempla intereses. Al final del período, los saldos de las cuentas por cobrar comerciales y otras se revisan y analizan para determinar si existe algún riesgo de que no se vayan a recuperar. Se mantiene una cuenta de provisión para incobrables, para cubrir cuentas de dudosa recuperación, dicha provisión está basada en la antigüedad y comportamiento de pagos de cada uno de los clientes.

b) INVENTARIOS

Los inventarios se encuentran registrados a su costo de adquisición, su control y valoración se lo realiza por el método promedio, y la determinación de su costo de ventas se realiza aplicando el método de inventario permanente.

La producción y ventas de la empresa se realizan solo bajo órdenes de producción o pedidos, no se mantiene producción para stock, los precios de venta estipulados son previamente acordados con nuestros clientes, los productos elaborados que por algún motivo no sean requeridos por nuestros clientes, pueden ser sometidos a un proceso de transformación (con un mínimo costo), en materia prima y ser utilizados en la elaboración de un nuevo producto terminado; por lo tanto se descarta tener incertidumbre sobre las ventas debido a la presencia o no de clientes, ni competencia con otros puntos de ventas. Por tal motivo la empresa no estima realizar provisión por deterioro de sus inventarios y en consecuencia tampoco determina cálculo de valor neto de realización VNR.

Las importaciones en tránsito se encuentran registradas mediante la acumulación de todos los costos, gastos e impuestos recuperables que se realicen y tengan relación directa con las mismas.

c) PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se encuentran registrados a su costo histórico, ajustado y convertido en dólares. Se miden al costo menos la depreciación acumulada.

La depreciación es calculada por el método de línea recta y en base a la vida útil estimada o que se piensa utilizarla en la empresa, los porcentajes de depreciación aplicados son:

Edificios	5%
Instalaciones en Edificios	10%
Maquinaria y Equipo de Taller	10%
Muebles y Equipo de Oficina	10%
Menaje	10%
Vehículos	20%
Equipos de Computación	33.33%

Los gastos por mantenimiento y reparación de propiedad planta y equipo se registran como costos y gastos de los mismos y se carga a resultados del período.

Cuando se realiza una venta o baja se descarga afectando a las respectivas cuentas aplicando el principio de devengo.

En base a la sección 35, numeral 35.10 literales c) y d), la empresa ha tomado el valor razonable como costo atribuido. Debido a que la Maquinaria de la Compañía no tiene mucho tiempo de adquisición y es relativamente nueva no se ha procedido a realizar la revaluación de la misma.

d) GASTOS ANTICIPADOS



Los seguros se registran como gasto pagado por anticipado generalmente para un año, posteriormente y una vez producido el devengo, se realiza la amortización mensual y se carga al respectivo gasto.

e) CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

Son obligaciones contraídas con nuestros proveedores y basadas en condiciones de crédito normal que van desde los 30 hasta los 90 días plazo y no tienen intereses.

f) PARTICIPACION TRABAJADORES 15% UTILIDADES

En cumplimiento a la disposición del Código de Trabajo, la empresa está obligada a distribuir a sus trabajadores el 15% de la utilidad del ejercicio, valor que es aplicado con cargo a los resultados del mismo.

g) IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, la empresa está sujeta al pago del impuesto a la renta sobre las utilidades que obtenga en el ejercicio fiscal corriente y que para el presente caso es la tarifa del 22%. Este valor será calculado posterior a la deducción y pago del 15% de participación de trabajadores de la mencionada utilidad.

h) JUBILACION PATRONAL

De acuerdo a la NIC 19 - Beneficios a Empleados y según el Código de Trabajo, la empresa realiza la respectiva provisión de beneficios, esto es, provisión para jubilación patronal y provisión para desahucio de sus trabajadores. El valor se toma en base al cálculo actuarial preparado por un profesional – actuario y se registra afectando cuentas de resultados por un lado y cuentas de pasivo a largo plazo por el otro.

i) REVALUACION PROPIEDAD PLANTA EQUIPO

De acuerdo a la Sección 35 Transición a la NIIF para PYMES numeral 35.10 literal d) La empresa ha optado por utilizar una revaluación para Propiedad Planta y Equipo, en este caso para el terreno y edificio donde desarrolla sus actividades.

j) RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION PRIMERA VEZ NIIFS

En esta cuenta se registran todos los ajustes producto de la adopción por primera vez de las NIIF para Pymes, el saldo de esta cuenta no se puede utilizar para aumento de capital ni para ser distribuido entre los socios.

NOTA 4 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

En esta cuenta se incluyen: el efectivo en caja, valores depositados en cuentas corrientes y de ahorros que la compañía mantiene en instituciones bancarias y que al 31 de diciembre del 2014 son los siguientes:

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Caja General	22,749.50	
791.34		
Caja Chica	700.00	
850.00		
Bancos	145,733.10	
67,248.20		
Suman	<u>169,182.60</u>	
<u>68,889.54</u>		



NOTA 5 - FONDOS ESPECIALES

En esta cuenta constan valores entregados para ser liquidados posteriormente con sus respectivos documentos de respaldo y que al 31 de diciembre del 2014 está compuesto por:

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Fondo Franklin Tapia	80.00	0.00
Fondo Jose Luis Chiza	0.00	80.00
Fondo Martha Valdivieso	0.00	1199.13
Fondo Christian Pacheco	141.85	1645.00
Suman	<u>221.85</u>	<u>2924.13</u>

NOTA 6 - CUENTAS POR COBRAR – CLIENTES

En esta cuenta se encuentran incluidos los valores que los clientes adeudan a la compañía. Del total de las cuentas por cobrar, y luego del respectivo análisis, el 100% de estas cuentas son consideradas sanas y por tanto susceptibles de ser recaudadas en su totalidad, por lo que no se estima necesario realizar provisión de cuentas incobrables. Se realiza un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2014.

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
ATU ARTICULOS DE ACERO SA.	0.00	398.45
AUTOPLAZA PUSUQUI S.A.	0.00	0.00
AYMESA S.A.	0.00	219.89
CAR SOUNDVISION CIA. LTDA.	1389.98	0.00
CHAIDE Y CHAIDE SA	19787.88	44575.60
COYAGO OLMOS MARIANA JESUS	0.66	-15.76
DISTRI VEHIC DISTRIBUIDORA DE VEHICULOS S.A	0.00	883.79
ELECTROANDINA INDUSTRIALSAC.	23705.09	26616.53
ENDARA BECERRA DIEGO	0.00	5854.21
GENERAL MOTORS DEL ECUADOR	1974.69	0.00
GRUPO MAIC PLASTIC S.C.C.	12133.44	0.00
GRUPO MERCANTIL EDMARCAL	487.20	0.00
HIDALGO CUPUERAN FRANKLIN	33.60	0.00
FLORES BASANTES DIANNA ELIZABETH	0.00	487.42
INDUGLOB SA	32507.15	563199.76
LABORATORIOS WINDSOR S.A.	29055.00	2776.94
MABE ECUADOR S.A.	21561.90	12960.22
MARESA S.A.	16333.81	25717.60
MATERIA PRIMAS NACIONALES S.A	0.00	71.02
MUNDY HOME MUNME CIA LTDA.	5140.68	5849.70
NOTRIA S.A	21345.64	0.00
OMNIBUS BB TRANSPORTES S.A.	131166.96	120809.44
PRODUCTOS PARAISO ECUADOR	3466.98	0.00
SABIJER'S S.A.	56749.37	63284.58
SANCHEZ LARA MARTHA	11.65	0.00



SANITARIOS HYPOO	509.11	925.39
Suman	377,360.79	874,614.78
	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Provisión Cuentas Incobrables	-62,466.28	-28500.00
<u>Suman Neto Cuentas por Cobrar</u>	<u>314,894.51</u>	<u>846114.78</u>

De acuerdo a la sección 21 NIC 37, la empresa debe mantener una provisión para cuentas incobrables y de ser necesario hasta por un valor de hasta el 100% de las mismas. Como al 31 de diciembre de 2014 ya se mantenía una provisión acumulada de \$ 28.500,00, se procede a mantener esta provisión por el mismo saldo esto es por \$ 28.500,00; desglosado de la siguiente manera:

Provisión Ctas. Incobrables – Saldo al 31 diciembre 2013 (1%)	28.500,00
Provisión Ctas. Incobrables - GASTO NO DEDUCIBLE	.00
Total Provisión según NIIFS	<u>28.500,00</u>

NOTA 7 – OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En este grupo constan otras cuentas pendientes a favor de la empresa pero que no afectan de forma inmediata en la liquidez de la misma:

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Préstamos Empleados	23421.39	11723.74
Anticipos Empleados	0.00	99.04
Varios	240.00	0.00
Molds Unlimited	0.00	16955.00
Hernández Roberto	0.00	6728.17
Willan Calahorano	0.00	151597.48
Anticipos Varios	0.00	6753.60
Suman	<u>23,661.39</u>	<u>193,857.03</u>

Préstamos Empleados, valores entregados a los empleados en calidad de préstamos para ser descontados a través de roles de pago

Anticipos Empleados, valores entregados adicional al anticipo quincenal a ser descontado a fin de mes a través de roles de pago

Molds Unlimited, valor entregado en calidad de anticipo para la adquisición (importación) de producto terminado (molds), a ser facturado posteriormente a nuestro cliente Induglob.

Roberto Hernández, valor entregado en calidad de anticipo para la adquisición (importación) de partes y piezas complementarias a ser instaladas conjuntamente con la Máquina Kolzer importada anteriormente para la nueva área de cromado.

Willan Calahorano, valor entregado en calidad de anticipo para la adquisición de 15.000 mts de terreno ubicado en el sector de Calacalí.

Anticipos Varios, valores entregados en calidad de anticipo para la adquisición (importación) de materia prima.



texticom

NOTA 8 – IMPUESTOS ANTICIPADOS

En este grupo se encuentran valores que la empresa tiene a su favor (crédito tributario) por concepto de impuesto a la renta luego de cancelar el respectivo impuesto del presente ejercicio:

	2013	2014
Retenc. Fuente Irta. Ejerc. Actual	67,644.00	49,754.93
Crédito Tributario ISD Capitales	32,382.90	0.00
Crédito Tributario	19,676.79	0.00
Suman	119,703.69	49,754.93

NOTA 9 – INVENTARIOS

En este grupo se encuentran las materias primas, suministros y materiales, productos en proceso y productos terminados que al 31 de diciembre de 2014 quedaron como inventarios de la empresa.

Los inventarios se encuentran registrados a su costo de adquisición, su control y valoración se lo realiza por el método promedio, y la determinación de su costo de ventas es por el método de inventario permanente.

Importaciones en tránsito, son valores emitidos y transferidos al exterior para importación de materia prima, materiales repuestos y producto terminado, los mismos que una vez ingresados al país son nacionalizados cancelando los respectivos aranceles y demás impuestos que la Ley señala, posteriormente son registrados y contabilizados en las respectivas cuentas de inventarios, costos y/o gastos.

	2013	2014
INV Materias Primas	327,952.88	189,438.81
INV Suministros y Materiales	66,587.35	93,235.80
INV Cajas y Embalaje	27,495.75	25,995.27
INV De Producto en Proceso	174,236.22	174,945.55
INV De Producto Terminado	152,222.72	94,130.94
Importaciones Tránsito	95,379.85	30,795.00
Suman	843,874.77	608,541.37

NOTA 10 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	2013	Aumentos	Ventas/baja	2014
Terrenos	652,210.00			652,210.00
Terreno Calacali "A"	325,000.00	-	-	325,000.00
Maq. Equipos Construc. y Montaje	-	602,679.48	133,500.00	469,179.48
Áreas de Acceso y Circulación	26,706.80			26,706.80
Cerramientos y Muros	38,012.41			38,012.41
Edificios & Naves Edificadas	848,478.08	-		848,478.08
Edificios & Naves Edificadas "A"	-	133,500.00		133,500.00
Instalación en Edificios	55,315.16	-	-	55,315.16

Dirección: Av. Manuel Gordoza García - Km. 6 y 2 Frente al Colegio María Goretti - Cuenca, Ecuador
 www.texticom.com E-mail: info@texticom.com
 Teléfonos: (593-2) 235 4841 (593-2) 235 2844 (593-2) 235 6362
 Quito Ecuador



texticom

Maquinaria y Equipo	1,450,996.00	-	-	1,450,996.00
Equipo de Taller	255,242.72	11,180.00	176.89	266,245.83
Moldes y Matrices	177,198.99			177,198.99
Muebles y Enseres	65,463.82	1,196.39		66,660.21
Equipos de Oficina	3,264.50			3,264.50
Equipos Computación	63,239.30	7,131.00	13,073.20	57,297.10
Vehículos	300,313.23	58,165.60	54,496.18	303,982.65
Menaje	3,233.21			3,233.21
Suman	4,264,674.22	813,852.47	201,246.27	4,877,280.42

	<u>2013</u>	Aumentos	Ventas/baja	<u>2014</u>
Depreciación Acumulada	-1,376,345.46	53,661.27	282,512.89	-1,605,197.08
Suman	-1,376,345.46	53,661.27	282,512.89	-1,605,197.08
Total Neto P-P-Equipo	2,888,328.76	867,513.74	483,759.16	3,272,083.34

NOTA 11 – GASTOS ANTICIPADOS

Sistema electrónico para el control de alimentación del personal de la empresa, la amortización 20% anual es registrado con cargo a resultados.

	<u>2013</u>	
<u>2014</u>		
Sistemas de Computación	9,535.00	9,535.00
Amortización Acumulada	-892.18	-2,799.22
Suman	8,642.82	6,735.78

NOTA 12 – CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
ABRACOL S. A.	545.46	2,364.30
ACEFER Y CIA LTDA.	-741.00	0.00
ACERO COMERCIAL ECUATORIANO	669.48	194.61
ACEROS BOEHLER DEL ECUADOR S.A.	2819.16	1,834.11
ACSUIN S.A.	9271.75	9,509.31
ACURIO MIRANDA VICTOR HUGO	71.12	737.67
AMCECUADOR CIA. LTDA.	0.00	790.32
AMERICAS STYRENICS	296554.51	0.00
ANDRADE BALLESTEROS DANIEL F.	-2374.45	0.00
ANDRADE GONZALEZ WELMER IVAN	419.63	0.00
ANDRADE HARO MARCO VINICIO	24.16	0.00

Handwritten signature

Dirección: Av. Manuel Cordova Galarraga - Km. 6 1/2 Frente al Colegio María Goretti - Manabí del Mañan
 www.texticom.com E-mail: info@texticom.com
 Teléfonos: (593 2) 235-4647 (593 2) 235-2844 (593 2) 235-6383
 Quito Ecuador



texticom

ARELLANO GARCIA MARIA	724.95	0.00
ASESORIA LEGAL COPORATIVA S.A.	133.84	133.84
ASEVIG CIA. LTDA.	5986.20	6,402.00
ASIAMBUSINESS DEL ECUADOR S.A.	0.00	119.07
AUTOPLAZA PUSUQUI S.A.	0.00	133.01
Aviauto Representac. Internacionales SA	0.00	2887.48
BENALCAZAR CHAVARRIA NORMA V.	1119.14	179.36
BOHORQUEZ TAMAYO AIDA CUMANDA.	2416.50	4,510.80
BRAVO RAMIREZ FANNY ELNA	0.00	68.59
BRENNTAG ECUADOR S.A.	0.00	24,420.00
BUENO PESANTEZ EDGAR ROMAN	1134.00	0.00
BYCECUADOR S.A.	82289.14	82,204.43
CAIZA ANAGO BYRON WLADIMIR	-732.47	0.00
CADENA PALLO CRISTINA DEL PILAR	0.00	150.36
CANCHIGNIA CANDO LUIS RODRIGO	6820.87	0.00
CAMARA DE LA PEQUEÑA INDUSTRIA	0.00	-240.00
CARTONERA DE AUSTRO CIA	24993.88	17,428.87
CASABACA S.A	33509.81	40,310.95
CASTILLO QUIJIA JOE OSWALDO	0.00	87.27
CERFIM	0.00	-1,250.00
CHEMEQUIP INDUSTRIAS CIA.LTDA.	142.24	209.30
COLOROSA CIA TDA.	481.16	776.16
COLLAGUAZO LASSO JOSE ROSALINO	38.56	155.61
COLPISAMOTRIZ ECUADOR S.A.	8327.84	9,956.44
COLTROQUELES MIL CIA. LTDA.	103.64	1,454.97
COMERCIAL KYWI S.A	0.00	25.20
CONSORCIO COMERCIAL PROMOIDEAS CIA LTDA.	0.00	123.98
COMPAÑIA CIVIL GASOLINERA C.	3.00	0.00
Constitución C.A Compañía de Seguros	244.96	500.61
CORP. NAC. DE TELECOMUNICACIONES	7.75	0.00
CONSULAUDITORES CIA LTDA	0.00	-1,500.00
CONSULTOMARWIL CIA LTDA	0.00	-2,822.40
CORPORACION LA FAVORITA	727.48	11.73
CORPORACION QUIPORT S.A.	15.50	0.00
CORPORACION EL ROSADO	0.00	9.40
CORRALEZ POZO FREDDY JAVIER	248.18	145.36
CRESPO AMAY JORGE ENRIQUE	121.92	0.00
D'PLAPLAS S.A	0.00	271,662.27
DE LA VEGA TAPIA NELSON GUSTAVO	0.00	10,271.77
DEACEROSPLUS CIA LTDA	0.00	573.34
DESKUBRA S.A	0.00	1,007.78
DHL EXPRESS (ECUADOR) S.A.	869.33	1,136.49
DIAZ SANCHEZ KELVIN BOLIVAR	1.12	0.00
DIAZ JARAMILLO GERMANI NOEMI	124.67	315.86
DIAZ MOYA CARLOS IVAN	0.00	297.00
DILIPA CÍA. LTDA.	2.35	0.00
DIPAC MANTA S. A.	0.00	713.59
DONARQUE CIA LTDA.	0.00	6.01
EJECUCIONES VIALES EJEVIAL S.A	0.00	337.23
ELIZALDE MIRANDA EDISON GERMAN	0.00	-40.45

Handwritten signature

Dirección: Av. Manuel Cordova Galarza - Km. 6 1/2 Frente al Colegio María Goretti (Vía hacia el Mundo)
www.texticom.com E-mail: info@texticom.com
Teléfonos: (593-2) 235-4841 (593-2) 235-2844 (593-2) 235-6383
Quito Ecuador



texticom

EMDIQUIN CIA LTDA	0.00	461.74
EMPRESA PUBLICA TAME	0.73	3.43
EMSAT	0.00	1,950.00
ENGIDEV CIA. LTDA.	1874.13	1,376.50
ENRIQUEZ MALTE JOSE IGNACIO	7.00	0.00
ENRIQUEZ REYES WILSON FERNANDO	-330.34	-660.10
ENTREGAS ESPECIALES S.A	102.11	49.78
ERAZO ERAZO DIANA MARCELA	582.18	0.00
ESTAMPADOS METALICOS NICOLALDE	4948.45	5,383.06
EUROCINE S.A	0.00	-2,500.00
EUROTAPE S.A.	548.76	222.15
EXEL-NA S.A. DE C.V.	0.00	-18,859.43
FEDERACION ECUATORIANA DE EXPOTADORES	11.20	0.00
FAICAN QUINCHE JOSE LUIS	0.00	74.79
FARLETA S.A.	0.00	24.99
FERREC S.A.	0.00	1,243.27
FERRETERIA ORBEA CIA. LTDA.	0.00	8,561.09
FLORES ORTIZ MARIA CRISTINA	0.00	280.32
FREIRE OLMEDO MYRIAM ELODIA	0.00	980.02
FUENTES JIMENEZ GONZALO MAURICIO	0.00	308.00
G4S SECURITY SERVICEAS CIA. LTDA.	38.50	40.27
GAVILANEZ LOPEZ CARLOS F.	908.50	0.00
GAVIRIA OROZCO NELLY	0.00	11,997.23
GUAMILAMA ANGEL OSWALDO	0.00	190.04
HIDALGO EUSSE DAVID	0.00	-2,350.00
HINOJOSA & HERRERA QUIMICOS EXP.	130.42	186.48
HYDROCONTROL INGENIERIA DE CONTROL	374.74	0.00
IMOCOM ECUATORIANA CIA. LTDA.	3028.23	1,195.36
IMPRESA MARISCAL CIA LTDA	975.65	0.00
INCINEROX CIA. LTDA.	4279.00	0.00
INCOPROV CIA. LTDA.	4883.70	24,354.18
INDUGLOB S.A	69306.53	54,929.18
INDUSTRIA METAL QUIMICA GALVANO	35071.72	26,480.68
INDUSTRIAS TERMOSELLADO FULL CIA LTDA	4083.77	5,797.50
INMOBILIARIA TRUSF FAMILY S.A	0.00	18,700.00
JARAMILLO CRIOLLO MARIA LUISA	821.61	0.00
INTERNATIONAL SHIPPING Y STORAGE LTDA	0.00	43.38
JAIME POLO & HIJOS C LTDA.	0.00	43.15
JIMENEZ VINUESA KATTHY SUSANA	0.00	16.17
KATTHY SUSANA JIMENEZ VINUEZA	63.00	0.00
LABORATORIOS M&G S.A.S	0.00	4,621.50
LASERTONER CIA LTDA	0.00	177.21
LARA VITERI ANGEL MAURICIO	244.64	0.00
LEON REA JORGE ALEJANDRO	800.82	3,021.95
LEON REA VICTOR HUMBERTO	1975.82	2,856.00
LUBRICANTES Y ACCESORIOS RJ 2000	2035.51	0.00
MACAS VALLE VICTOR ALEKSANDER	347.45	0.00
MALDONADO CORREA RAMIRO ALEXANDER	0.00	-500.00
MALDONADO GUERRERO ALFREDO O.	414.00	0.00
MARIOTT	0.00	427.35

Dirección: Av. Manuel Córdova Guano - Km. 6 1/2 Frente a: Colegio María Goretti (a la orilla del Mundo)
www.texticom.com E-mail: info@texticom.com
Teléfonos: (593-2) 235-4041 (593-2) 235-2844 (593-2) 235-6363
Guayaquil Ecuador



texticom

S.A

MECHANICAL ENGINEERING S.A	0.00	1,296.00
MEQSELECTIVE CIA LTDA.	0.00	673.61
MERCODESARROLLO S.A.	0.00	14,041.50
MICHELENA GUDIÑO MARIANA PIEDAD	0.00	-863.49
MIGUEZ VACA NANCY MARIANA	0.00	571.78
MOLDS UNLIMITED, INC.	680.00	1,130.00
MONTGAR C.A.	3480.00	0.00
MORALES VALENCIA JENNY FERNANDA	0.00	22.43
MOYA LUIS GUILLERMO	812.80	0.00
NOVATECH	780.00	0.00
NARVAEZ LOPEZ MARGARITA DEL PILAR	0.00	152.40
NARVAEZ NARVAEZ HUGO	0.00	289.98
NAZATE HUALCO DIEGO ARMANDO	0.00	453.89
OFFICE PAPER CIA. LTDA.	0.00	1.80
ORDONEZ MONTENEGRO ESTEFANIA	28.77	0.00
ORTIZ RAMOS JUAN BERNARDO	1188.00	316.80
OTECAL S.A	651.07	3,817.41
PEÑA HERRERA LEOPOLDO VICTOR M.	5580.37	7,169.37
PEREZ UNIGARRO WASHINGTON G.	132.43	2,558.28
PETROECUADOR	0.00	30.00
PF GROUP S.A.	75820.98	62,794.19
PONCE JOSE FERMIN	6.00	0.00
PILLAJO CHAUCA MARIA MARGOTH	0.00	1,805.80
POWERSOFT CIA LTDA.	-2165.00	-2,165.00
PROVEEDORA METAL MECANICA SA PROMELSA	0.00	1,014.64
QBE SEGUROS COLONIAL S.A	2413.56	1,945.72
RETENA S.A	0.00	17.75
REINHART HERDOIZA JOSE EMILIO	945.00	0.00
RILER CIA LTDA.	755.24	9,848.01
RIOFRIO VALDEZ FARITA MARIA	0.00	307.06
RIVERA CARRERA CARLOS	0.00	58.80
RODRIGUEZ LOOR JAVIER DARIO	2069.70	1,665.72
ROSAS OCHOA SEGUNDO VICTOR M.	177.79	436.90
RUEDA JARAMILLO FRANCISCO ENRIQUE	0.00	13.96
SALAZAR PEREZ PABLO FERNANDO	2161.45	1,124.15
SALGUERO CALERO PABLO ESTEFANO	532.81	1,041.60
SANCHEZ HERBOZO GLADYS CECILIA	528.76	1,270.41
SEGURO EQUINOCCIAL S.A	0.00	2,540.27
Servicio Nacional de Aduana del Ecuador	318.83	13.32
SERVIENTREGA DEL ECUADOR S.A.	14.32	11.00
SERVIGUANTES LTDA.	-884.30	0.00
SIERRA HERNANDEZ GLADYS MARINA	130.00	0.00
SIGCHA ERAZO MARCELO PAUL	0.00	99.00
SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES C LTDA	27.49	0.00
SUPERCAUCHOS WALDORJI CIA LTDA.	8.86	0.00
SUSHICORP S.A	159.29	0.00
Sweaden Compañía de Seguros y Reaseguros	630.12	0.00
TAGUA FERNANDO	-2200.00	0.00
TECNIPRECISION CIA. LTDA.	0.00	677.67

AV

Dirección: Av. Manuel Gálvez Salazar - Km. 3.12 Frente al Colegio María Loreto vía Centro del Mundo
www.texticom.com E-mail: info@texticom.com
Teléfonos: (593-2) 235 4841 (593-2) 235 2844 (593-2) 235 6363
Quito Ecuador



texticom

TECNIPEO CIA LTDA.	402.75	0.00
TECNOMAX S.A	27214.29	0.00
TIENDAS INDUSTRIALES ASOCIADAS	46.34	3.94
TOOLING TECH INDUSTRIAL LIMITED	1000.00	0.00
TRANSCABA S.A.	112.35	156.40
TRANSOCEANICA CIA LTDA.	40.00	40.00
TRANSPORTES CARLOS CRUZ LTDA.	457.20	304.80
TRANSPORTES PESADOS DEL SUR S.A	11.50	0.00
TRECX CIA. LTDA.	-25.90	0.00
TRI-TECH RESOURCE INTERNATIONAL	420.00	0.00
UPS SCS ECUADOR CIA LTDA.	28.16	0.00
VACUNAS VACUNAMED S.A	0.00	1,257.79
VALLEJO AGUIRRE MARTHA CECILIA	0.00	29.00
VALLEJO GRANIZO MARCIA CECILIA	2.58	0.00
VASQUEZ URRESTA RAIMUNDO JAVIER.	-2.57	0.00
VELASCO CASA JAIME EDUARDO	-19.08	0.00
W.A. ETIQUETAS INTERNACIONALES CIA LTDA.	921.30	1,978.02
YEPEZ FRANCO MARCELO MIGUEL	270.00	270.00
YEPEZ LEDESMA JOSE ALEJANDRO	0.00	278.32
ZAMBRANO CEDEÑO BELINDA DOLORES	0.00	41.99
Suman	740,306.47	759,973.83

NOTA 13 – OBLIGACIONES PATRONALES

Son obligaciones por pagar que tiene la empresa con sus trabajadores y con el less

	2013	2014
Remuneraciones por Pagar	-61,761.81	-58,712.76
Décimo Tercer Sueldo	-13,149.20	-10,048.02
Décimo Cuarto Sueldo	-13,841.63	-20,866.82
Liquidaciones por Pagar	-15.89	0.00
Utilidades por Pagar	-119,665.20	-23,362.80
Multas – Atrasos	-1,864.11	0.00
Vacaciones	-34,859.70	-36,242.71
Cuotas Colaboración	-985.32	-171.66
Cuotas Óptica	0.00	-1,224.94
25% C. Trabajo Art. 185	-41,280.81	-59,614.94
Aporte Patronal - Personal	-25,103.74	-27,090.06
Préstamos less	-4,897.95	-8,470.64
Fondos de Reserva	-2,367.50	-3,361.27
Suman	-319,792.86	-249,166.65

En el presente ejercicio la empresa no generó utilidades, el valor que consta al 31 de diciembre de 2014 por \$ 25.409,27, corresponde a un saldo por pagar a los trabajadores debido a una reliquidación realizada con cargo al periodo 2007.

NOTA 14 – OBLIGACIONES FISCALES



Son valores retenidos por concepto de Irt a e Iva que debe entregar la empresa al Estado producto de sus actividades:

	2013	2014
12% Impuesto Valor Agregado	-25,702.56	-46,230.01
Retenc. Iva 30% Compras	-3,151.34	-3,725.50
Retenc. Iva 70% Servicios	-363.16	-385.01
Retenc. Iva 100% Honorarios	-743.37	-3,296.87
Retenc. Iva 100% Liquid. Bienes y Servicios	-70.41	-42.86
Retenc. Iva 100% Arriendo Pers-Natural	-704.35	-1,030.44
En Relación de Dependencia	-2,072.21	-2,480.91
1% Compras Locales Materia Prima	-718.61	-2,931.17
1% Suministros y Materiales	-510.63	-644.49
1% Repuestos y Herramientas	-91.09	-99.53
1% Lubricantes	-18.06	-1.88
1% Activos Fijos	-30.07	0.00
1% Transp-Privado Pasajeros Serv-Público Carga	-33.61	-22.21
1% Seguros y Reaseguros (10% V-prima)	-0.36	-2.60
8% Arrendam. Bienes Inmuebles	-469.56	-686.96
2% Otros Servicios	-59.92	0.00
2% Telecomunicaciones	-44.47	0.00
8% Servicios Predomina el Intelecto	-497.58	-2,290.31
2% Servicios Predomina Mano de Obra	-307.35	-47.80
2% Otras Retenciones Aplicables	-80.45	-247.22
22% Otras Retenciones Aplicables	0.00	-674.30
10% Honorarios Comisiones	-181.00	-135.00
Impuesto a la Renta Empresa	-120,056.99	0.00
S.R.I. Por Pagar	-4,439.09	-10,643.30
Suman	-160,346.24	-75,618.37

NOTA 15 – OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO

Son obligaciones que la empresa debe cumplir con entidades financieras

Préstamo Bco. Amazonas \$ 200.000 a 2 años plazo al 11.83% tasa efectiva vence el 17-10-2014

Préstamo Bco. Produbco. \$ 880.000 a 5 años plazo al 9.33% tasa efectiva vence el 20-06-2018

Préstamo Bco. Produbco. \$ 150.000 a 2 años plazo al 9.33% tasa efectiva vence el 19-01-2016

Préstamo Bco. Produbco. \$ 350.000 a 4 años plazo al 9.33% tasa efectiva vence el 21-03-2018

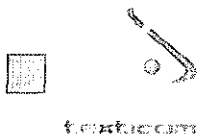
Préstamo Bco. Produbco. \$ 500.000 a 4 años plazo al 9.33% tasa efectiva vence el 28-08-2018

	2013	2014
Sobregiro Produbanco	0.00	-325,631.05
Préstamo Banco Amazonas	-128,861.81	-62,332.86
Préstamo Banco Produbanco	-442,835.07	-378,896.26
Visa Banco Amazonas	-21.44	0.00
American Express	-68.52	-373.77
Visa Banco Pichincha	-15,248.23	-20,201.81
Suman	-587,035.07	-787,435.75

NOTA 16 – OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Obligaciones que la empresa tiene con terceros

Dirección: Av. Manuel Cordova Galarza - Km. 6 1/2 Frente al Colegio María Gertrudis, Viamonte y Mariscal
 www.texticom.com E-mail: info@texticom.com
 Teléfonos: (593-2) 235-4841 (593-2) 235-2844 (593-2) 235-6363
 Quito Ecuador



	2013	2014
Cevallos Silva Carlos	-21,827.45	-39,654.19
Ópticas	-3,153.68	0.00
Suman	-24,981.13	-39,654.19

NOTA 17 – ANTICIPOS CLIENTES C/PLAZO

Son valores recibidos de parte de los clientes en calidad de anticipo a la producción que se entregará posteriormente, generalmente se descuentan en dos o tres pagos (facturas)

	2013	2014
Induglob S.A.	-7,900.00	-138,770.00
Endara Diego	-80,000.00	0.00
Sanitarios Hypoo	-2,474.03	0.00
Suman	-90,374.03	-138,770.00

NOTA 18 – OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO

Son obligaciones que la empresa debe cumplir con entidades financieras y tienen un plazo mayor a 360 días

	2013	2014
Préstamo Banco Amazonas	-59,547.40	0.00
Préstamo Banco Produbanco	-655,830.58	-1,148,593.30
Casa Baca S.A	-16,592.69	-28,798.67
Suman	-731,970.67	-1,177,391.97

NOTA 19 – PROVISION JUBILACION PATRONAL LARGO PLAZO

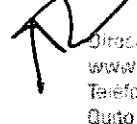
Son valores que la empresa debe provisionar para sus trabajadores, en proyección a los ingresos percibidos al tiempo de servicio y permanencia en la empresa, para una posible jubilación de los mismos. Estos valores son obtenidos en base a cálculos matemáticos actuariales realizados por un profesional en el área y son registrados con cargo a resultados en el correspondiente ejercicio fiscal.

	2013	2014
Reserva Jubilación Patronal	-144,512.00	-198,627.00
Suman	-144,512.00	-198,627.00

NOTA 20 – CAPITAL SOCIAL PAGADO

Los valores del capital comprenden 171.190 acciones ordinarias con un valor nominal de USD\$ un (1) dólar cada una, emitidas y pagadas en su totalidad, distribuidas de la siguiente manera:

		2013	2014
Carlos Cevallos	10%	-17,119.00	-17,119.00
Hernando González	40%	-68,476.00	-68,476.00


 Dirección: Av. Manuel Cordero Galarza - Km. 6.12 Frente al Colegio María Guadalupe - Mijangas
 www.texticom.com E-mail: info@texticom.com
 Teléfonos: (593-2) 235-4841 (593-2) 235-2644 (593-2) 235-6983
 Quito Ecuador



texticom

Yamile López	40%	-68,476.00	-68,476.00
Nelly Gaviria	10%	-17,119.00	-17,119.00
Suman		-171,190.00	-171,190.00

NOTA 21 – RESERVAS

Las reservas comprenden las siguientes:

RESERVA LEGAL.- Establecido por la Ley, se debe destinar cada año un porcentaje mínimo del 5% de las utilidades del periodo hasta llegar a completar un monto no menor del 20% del capital social de la empresa. La reserva legal puede ser capitalizada, y no es objeto de distribución de dividendos a sus accionistas.

RESERVA FACULTATIVA.- Como su nombre lo indica, es un valor que la empresa decide destinar de sus utilidades anuales como reservas facultativas para utilizarlas en el futuro en aumento de capital por ejemplo.

RESERVA DE CAPITAL.- Valores registrados por corrección monetaria aplicada desde el año 1996 hasta el año 1999 y durante el año 2000 lo relacionado a la aplicación de la NEC 17.

RESERVA REVALORIZACION PROPIEDAD PLANTA EQUIPO.- Aplicado de conformidad con las disposiciones de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs para PYMES

2014

2013

Reserva Legal	-20,609.71	-34,238.00
Reserva Facultativa	-66,812.83	-66,812.83
Reserva de Capital	-240,957.70	-240,957.70
Suman	-328,380.24	-342,008.53

NOTA 22 – RESULTADOS ACUMULADOS

2014

2013

Utilidad/Pérdida del Ejercicio Años anteriores	-190,930.24	-398,089.90
Resultados Acum. Adopción 1ra. vez NIIFs	-658,231.04	-658,231.04
Otros Resultados Integrales	0.00	23,220.01
Utilidad/Pérdida Presente Ejercicio	0.00	172,434.95
Suman	-849,161.28	-860,665.98

NOTA 23 – OTROS INGRESOS

Compuesto por:

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Utilidad en Venta de Activos Fijos	-2,857.14	-10,657.50
Ingresos Varios	-1,546.64	-1,931.28
Recuperación. Lunch-Refrigerio	-1,500.00	0.00
Otras Recuperaciones	-11,458.16	-23,867.78
Recuperaciones Palife	-2,574.20	-6,892.80
Recuperaciones Vacaciones	-41,146.67	-44,353.18
Suman	-61,082.81	-87,702.54

NOTA 24 – OTROS EGRESOS

Dirección: Av. Manuel Lora y Calle 10 de Agosto - Edificio "Módulo" - Quito, Ecuador
 www.texticom.com E-mail: info@texticom.com
 Telefonos: (593-2) 235-4641 (593-2) 235-2644 (593-2) 235-6363
 Quito Ecuador



Conformado por:

Desembolsos realizados por la empresa pero que al no cumplir con requisitos dispuestos por la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, se convierten en gastos no deducibles para efectos de cálculo y declaración del impuesto a la renta del ejercicio fiscal corriente.

Ajustes realizados como resultado de Adopción de NIIFS por primera vez

	2013	2014
Retenciones no Efectuadas	325.34	3,841.42
Intereses Multas Fiscales - Municipales	8,155.20	6,116.53
Facturas no Deducibles	81,435.86	20,404.89
Provisiones Laborales (NIIFS)	24,977.00	0.00
Provisión Cuentas Incobrables (NIIFS)	25,838.25	28,500.00
Deprec. Reval. Propiedad Plta. Equipo (NIIFS)	2,089.6	13,092.34
Suman	142,821.25	71,955.18

NOTA 25 – INFORMACION SOBRE FUENTES CLAVE DE INCERTIDUMBRE EN LA ESTIMACIÓN

La Administración considera que los supuestos hechos al preparar los estados financieros son correctos, y que por lo tanto, los estados financieros en mención presentan razonablemente la situación financiera y el rendimiento de la entidad de acuerdo con la NIIF en todos los aspectos importantes.

Entre el 31 de diciembre 2014 y la fecha en que se han emitido los estados financieros (15 de abril 2015), no se han producido situaciones o eventos que en opinión de la Administración de la empresa puedan tener efectos significativos sobre los estados financieros y que no se hayan revelado oportuna y adecuadamente en los mismos.



Hernando González H.
GERENTE



Franklin Guerrero E.
CONTADOR