



TEXTICOM CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

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 emitidos por el organismo de control, esto es, cronograma de implementación fases 1 y 2, diagnóstico de impactos y diferencias, conciliación del patrimonio por el periodo 2010 y conciliación del patrimonio y resultados por el periodo 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 periodo 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.



texticom

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 periodo, 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 periodo.

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.



taxicom

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 costo o gasto.

e) IMPUESTOS DIFERIDOS

Cuenta y valores que resultan producto de la aplicación de NIIFS, mismos que serán devengados en el siguiente período contable.

f) 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.

g) 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.

h) 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.

i) 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.

j) 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.

k) 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>2014</u>	<u>2015</u>
Caja General	791.34	0.00
Caja Chica	850.00	850.00
Bancos	67,248.20	17.41
Suman	<u>68,889.54</u>	<u>867.41</u>



texticom

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>2014</u>	<u>2015</u>
Fondo Jose Luis Chiza	80.00	0.00
Fondo Beatriz Bolaños	0.00	292.57
Fondo Martha Valdivieso	1,199.13	0.00
Fondo Christian Pacheco	1,645.00	640.00
Suman	2,924.13	932.57

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 2015

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
ATU ARTICULOS DE ACERO SA.	398.45	0.00
AYMESA S.A.	219.89	5,687.41
BURBANO GUERRER ROSA ELVIRA	0.00	4.85
CHAIDE Y CHAIDE SA	44,575.60	18,870.46
COYAGO OLMOS MARIANA JESUS	-15.76	0.00
DISTRI VEHIC DISTRIBUIDORA DE VEHICULOS S.A	883.79	5,489.51
ELASTO S.A	0.00	1,909.08
ELECTROANDINA INDUSTRIALSAC.	26,616.53	38,876.59
ENDARA BECERRA DIEGO	5,854.21	292,156.19
ENKADOR SA	0.00	1,680.00
FIBRO ACERO	0.00	523.35
GENERAL MOTORS DEL ECUADOR	0.00	408.59
FLORES BASANTES DIANNA ELIZABETH	487.42	0.00
INDUGLOB SA	563,199.76	309,131.00
LABORATORIOS WINDSOR S.A.	2,776.94	0.00
MABE ECUADOR S.A.	12,960.22	11,966.87
MARESA S.A.	25,717.60	7.28
MATERIA PRIMAS NACIONALES S.A	71.02	51.79
MUNDY HOME MUNME CIA LTDA.	5,849.70	6,762.84
OMNIBUS BB TRANSPORTES S.A.	120,809.44	43,630.30
SABIJER'S S.A.	63,284.58	31,385.66
SANITARIOS HYPOO	925.39	229.59
Suman	874,614.78	768,771.36



texticom

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Provisión Cuentas Incobrables	-28,500.00	-36,187.71
Suman Neto Cuentas por Cobrar	<u>846,114.78</u>	<u>732,583.65</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 realizar una nueva provisión por un valor de \$ 7,687.71, equivalente al 1% de las cuentas por cobrar al 31-12-2015 y desglosado de la siguiente manera:

Provisión Ctas. Incobrables – Saldo al 31 diciembre 2014 (1%)	-28,500.00
Provisión Ctas. Incobrables - Provisión período 2015	- 7,687.71
Total Provisión al 31-12-2015	-36,187.71

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>2014</u>	<u>2015</u>
Préstamos Empleados	11,723.74	8,776.27
Anticipos Empleados	99.04	0.00
Molds Unlimited	16,955.00	0.00
Hernández Roberto	6,728.17	0.00
Viteri Grijalva Edisson Dr.	0.00	4,450.00
Willan Calahorano	151,597.48	387,762.40
Anticipos Varios	6,753.60	0.00
Suman	<u>193,857.03</u>	<u>400,988.67</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 (moldes), 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 Calacali, esta cuenta y valor serán registrados como Propiedad Planta y Equipo, una vez que se concluya con el proceso de negociación, legalización y registro de los respectivos documentos (escrituras).

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



taxiscom

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:

	2014	2015
Retenc. Fuente Irt. Ejerc. Actual	49,754.38	57,331.19
Retenc. Fuente Irt. Años Anteriores	0.00	49,754.38
Crédito Tributario ISD Capitales	0	3008.56
Suman	49,754.38	110,094.13

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 2015 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.

	2014	2015
INV Materias Primas	189,438.81	93,850.30
INV Suministros y Materiales	93,235.80	89,376.25
INV Cajas y Embalaje	25,995.27	1,903.75
INV De Producto en Proceso	174,945.55	97,228.27
INV De Producto Terminado	94,130.94	59,078.72
Importaciones Tránsito	30,795.00	14,916.00
Suman	608,541.37	356,353.29

NOTA: En el año 2016 se realiza una reclasificación de la cuenta Importaciones en Tránsito a la cuenta Anticipo Roberto Hernández, por el valor de \$ 14.916,00 consecuencia de un cambio en la forma de importación de una máquina accesorio para la Planta de Cromado.

NOTA 10 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	2014	Aumentos	Ventas/baja	2015
Terrenos	652,210.00			652,210.00
Terreno Calacali "A"	325,000.00	-	-	325,000.00
Maq. Equipos Construc. y Montaje	469,179.48	100373.17	50163.85	519,388.80
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	0.00	0.00	848,478.08
Edificios & Naves Edificadas "A"	133,500.00	0.00		133,500.00
Instalación en Edificios	55,315.16	0.00	10601.43	44,713.73
Maquinaria y Equipo	1,450,996.00	50163.85	0.00	1,501,159.85

Dirección: Av. Manuel Córdova Galarza - Km. 6 1/2 Frente al Colegio María Goretti (Vía mitad del Mundo)
 www.taxiscom.com.ec - email: info@taxiscom.com
 Teléfonos: (593-2) 235-4841 (593-2) 235-2844 (593-2) 235-6363
 Quito Ecuador

Handwritten signature



texticom

Equipo de Taller	266,245.83		598.50	265,647.33
Moldes y Matrices	177,198.99		81008.05	96,190.94
Muebles y Enseres	66,660.21	1869.20		68,529.41
Equipos de Oficina	3,264.50			3,264.50
Equipos Computación	57,297.10	22721.42	0.00	80,018.52
Vehículos	303,982.65	0.00	0.00	303,982.65
Menaje	3,233.21			3,233.21
Suman	4,877,280.42	175,127.64	142,371.83	4,910,036.23

	<u>2014</u>	Aumentos	Ventas/baja	<u>2015</u>
Depreciación Acumulada	-1,605,197.08	91,986.43	272,952.05	-1,786,162.70
Suman	-1,605,197.08	91,986.43	272,952.05	-1,786,162.70
Total Neto P-P-Equipo	3,272,083.34	267,114.07	415,323.88	3,123,873.53

NOTA: En la cuenta Maq. Equipos Construc. Y Montaje se encuentra registrado todos los gastos realizados con cargo a la importación de la nueva Máquina para Planta de Cromado, conjuntamente con todas sus piezas y accesorios. Una vez que se concluya con la instalación, implantación y puesta en marcha de la misma, se registrará dentro del grupo de Propiedad Planta y Equipo.

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>2014</u>	<u>2015</u>
Sistemas de Computación	9535.00	0.00
Amortización Acumulada	-2799.22	0.00
Suman	6735.78	0.00

NOTA 11A – ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Se producen por diferencias temporarias en gastos que contablemente deben ser registrados en el respectivo período contable, pero que tributariamente no son aceptados en el mismo periodo, sin embargo serán reconocidos y aceptados en el siguiente período, ante lo cual se convertirán en gastos deducibles con la correspondiente reversión del asiento dio lugar a su origen.

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Diferencias Temporarias	0,00	8.926,38
Suman	0,00	8.926,38

NOTA 12 – CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

	2014	2015
ABRACOL S.A.	2,364.30	0.00
ACERO COMERCIAL ECUATORIANO	194.61	0.00
ACEROS BOEHLER DEL ECUADOR S.A.	1,834.11	1,652.08
ACSUIN S.A.	9,509.31	7,891.35
ANDVELACORP CIA LTDA.	0.00	792.48
ANEFI S.A.	0.00	1,212.51
ASEVIG CIA. LTDA.	6,402.00	9,780.84
ARBOLEDA ORELLANA JUAN FRANCISCO	0.00	0.00
ACURIO MIRANDA VICTOR HUGO	737.67	0.00
AMCECUADOR CIA. LTDA.	790.32	0.00
ASESORIA LEGAL COPORATIVA S.A.	133.84	0.00
ASIAMBUSINESS DEL ECUADOR S.A.	119.07	0.00
AUTOPLAZA PUSUQUI S.A.	133.01	10,850.40
Aviauto Representac. Internacionales SA	2,887.48	5,834.85
AVILES HERMOSA JORGE EDUARDO	0.00	433.16
BANCO AMAZONAS	0.00	9.95
BENAVIDES VASQUEZ JANETH ROSIO	0.00	1,589.12
BENALCAZAR CHAVARRIA NORMA V.	179.36	0.00
BOHORQUEZ TAMAYO AIDA CUMANDA.	4,510.80	3,533.46
BRAVO RAMIREZ FANNY ELNA	68.59	0.00
BOQBEST S.A.	0.00	34.97
BRENNTAG ECUADOR S.A.	24,420.00	3,513.60
BRUGUE MARATIA CARLOS JUAQUIN	0.00	32,284.44
BYCECUADOR S.A.	82,204.43	57,758.22
CADENA PALLO CRISTINA DEL PILAR	160.36	0.00
CARDENAS GALEAS LUCIA DEL CARMEN	0.00	59.99
CAMARA DE LA PEQUEÑA INDUSTRIA	-240.00	0.00
CARTONERA DE AUSTRO CIA	17,428.87	15,928.79
CASABACA S.A.	40,310.95	13,746.10
CASTILLO QUIJIA JOE OSWALDO	87.27	0.00
CASTILLO HERMANOS	0.00	0.69
CASTILLO VALLADARES ROSARIO JUDITH	0.00	5.18
CASTILLO VALLADARES SASKYÁ DOLORES	0.00	381.28
CASTRO SEPULVEDA HECTOR ALEXIS	0.00	28.75
CERFIM	-1,250.00	508.00
CHEMEQUIP INDUSTRIAS CIA.LTDA.	209.30	304.44
CHICAZ ARMAS LENIN ORLANDO	0.00	376.16
CHORA MONAR MANUEL ENRIQUE	0.00	140.06
CINTAS ANDINAS DE COLOMBIA S.A.	0.00	460.11
CLOROSA CIA TDA.	776.16	776.16



texticom

COLLAGUAZO LASSO JOSE ROSALINO	155.61	259.89
COLPISAMOTRIZ ECUADOR S.A.	9,958.44	4,590.87
COLTROQUELES MIL CIA. LTDA.	1,454.97	596.68
COMERCIAL KYWI S.A.	25.20	0.00
CONSORCIO COMERCIAL PROMOIDEAS CIA LTDA.	123.98	0.00
Constitución C.A. Compañía de Seguros	500.61	0.00
CORP. NAC. DE TELECOMUNICACIONES	0.00	407.70
CONSULAUDITORES CIA LTDA	-1,500.00	0.00
CONSULTOMARWIL CIA LTDA	-2,822.40	0.00
CORPORACION LA FAVORITA	11.73	14.14
CORPORACION EL ROSADO	9.40	0.00
CORRALEZ POZO FREDDY JAVIER	145.36	0.00
CUCASA CIA LTDA.	0.00	92.85
D'PLAPLAS S.A.	271,662.27	173,700.42
DAVILA CHAVEZ REMIGIO JAVIER	0.00	3,960.00
DE LA VEGA TAPIA NELSON GUSTAVO	10,271.77	3,649.01
DEACEROSPLUS CIA LTDA	573.34	0.00
DESKUBRA S.A.	1,007.78	0.00
DHL EXPRESS (ECUADOR) S.A.	1,136.49	646.59
DIAZ JARAMILLO GERMANI NOEMI	315.86	409.27
DIAZ MOYA CARLOS IVAN	297.00	99.00
DIAZ ZUÑIGA GUSTAVO RODOLFO	0.00	126.73
DIPAC MANTA S. A.	713.59	0.00
DONARQUE CIA LTDA.	6.01	0.00
DISTRIBUIDORA SAGEIMDIP INTERNACIONAL	0.00	137.95
ECOP	0.00	76.68
EJECUCIONES VIALES EJEVIAL S.A	337.23	115.44
ELIZALDE MIRANDA EDISON GERMAN	-40.45	0.00
EMDIQUIN CIA LTDA	461.74	215.88
EMIECUADOR S.A.	0.00	133.28
EMPRESA PUBLICA TAME	3.43	2.63
EMSAT	1,950.00	0.00
ENGIDEV CIA. LTDA.	1,376.50	1,677.15
ENRIQUEZ REYES WILSON FERNANDO	-660.10	0.00
ENTREGAS ESPECIALES S.A.	49.78	0.00
ENI ECUADRO S.A.	0.00	270.27
ESTAMPADOS METALICOS NICOLALDE	5,383.06	8,425.63
EUROCINE S.A.	-2,500.00	0.00
EUROTAPE S.A.	222.15	437.62
EXEL-NA S.A. DE C.V.	-18,859.43	0.00
FEDERACION ECUATORIANA DE EXPOTADORES	0.00	20.72
FAICAN QUINCHE JOSE LUIS	74.79	0.00
FARLETZA S.A.	24.99	0.00

AR



texticom

FERREC S.A.	1,243.27	1,053.99
FERRETERIA ORBEA CIA. LTDA.	8,561.09	0.00
FLORES ORTIZ MARIA CRISTINA	280.32	0.00
FREIRE OLMEDO MYRIAM ELODIA	980.02	0.00
FUENTES JIMENEZ GONZALO MAURICIO	308.00	0.00
FLORES REAL JOSE MARCELO	0.00	228.34
G4S SECURITY SERVICEAS CIA. LTDA.	40.27	39.39
GADERE S.A.	0.00	271.29
GAVIRIA OROZCO NELLY	11,997.23	18,975.00
GONZALEZ HIDALGO HERNANDO	0.00	18,755.91
GUACHO SIMBAÑA LUIS ALFONSO	0.00	264.16
GUAMILAMA ANGEL OSWALDO	190.04	233.58
HIDALGO EUSSE DAVID	-2,350.00	0.00
HINOJOSA & HERRERA QUIMICOS EXP.	186.48	0.00
IMOCOM ECUATORIANA CIA. LTDA.	1,195.36	827.89
INCINEROX CIA. LTDA.	0.00	2,908.69
INCOPROV CIA. LTDA.	24,354.18	17,223.70
INDUCOMICC S.A.	0.00	402.74
INDUGLOB S.A.	54,929.18	44,867.89
INDUSTRIA METAL QUIMICA GALVANO	26,480.68	18,159.84
INDUSTRIAS TERMOSELLADO FULL CIA LTDA	5,797.50	10,209.49
INDUTORRES S.A.	0.00	358.00
INDUVERIKA S.A.	0.00	45.14
INMOBILIARIA TRUSF FAMILY S.A.	18,700.00	31,600.00
INTERNATIONAL SHIPPING Y STORAGE LTDA	43.38	167.90
JAIME POLO & HIJOS C LTDA.	43.15	0.00
JIMENEZ VINUESA KATTHY SUSANA	16.17	0.00
JORDAN ZAMUDIO ROBERTO	0.00	450.80
LABORATORIOS M&G S.A.S	4,821.50	0.00
LASERTONER CIA LTDA	177.21	429.60
LEON REA JORGE ALEJANDRO	3,021.95	2,827.74
LEON REA VICTOR HUMBERTO	2,856.00	2,331.16
LUBRICANTES Y ACCESORIOS RJ 2000	0.00	1,560.45
MALDONADO CORREA RAMIRO ALEXANDER	-500.00	334.60
MALDONADO GUERRERO ALFREDO O.	0.00	648.00
MEJIA TRIVIÑO TERESA DE JESUS	0.00	13.58
MARIOTT S.A.	427.35	0.00
MECHANICALENGINEERY S.A.	1,296.00	0.00
MEQSELECTIVE CIA LTDA.	673.81	130.05
MERCODESARROLLO S.A.	14,041.50	2,159.21
MESIAS PABON MARCELO ROBERTO	0.00	616.69
MICHELENA GUDIÑO MARIANA PIEDAD	-863.49	0.00
MIGUEZ VACA NANCY MARIANA	571.78	684.67
MOLDS UNLIMITED, INC.	1,130.00	316.79

Dirección: Av. Manuel Córdova Fajardo - Km. 6 1/2 Frente al Colegio María Goretti (Vía mitad del Mundo)
www.texticom.com E-mail: info@texticom.com
Teléfonos: (593-2) 235-4841 (593-2) 235-2244 (593-2) 235-6363
Quito Ecuador



taxticom

MORALES LASSO JAUN CARLOS	0.00	48.85
MORALES VALENCIA JENNY FERNANDA	22.43	0.00
MOYA LUIS GUILLERMO	0.00	1,041.40
NARVAEZ LOPEZ MARGARITA DEL PILAR	152.40	152.40
NARVAEZ NARVAEZ HUGO	289.98	378.05
NAZATE HUALCO DIEGO ARMANDO	453.89	273.87
OFFICE PAPER CIA. LTDA.	1.80	0.00
ORTIZ RAMOS JUAN BERNARDO	316.80	950.40
OTECEL S.A.	3,817.41	0.00
PALACIOS PAZMIÑO MIRIAN ELIZABETH	0.00	421.20
PEÑA HERRERA LEOPOLDO VICTOR M.	7,169.37	3,922.49
PEREZ ACUÑA MANUEL ABDON	0.00	403.70
PEREZ UNIGARRO WASHINGTON G.	2,558.28	983.16
PETROECUADOR	30.00	0.00
PF GROUP S.A.	62,794.19	24,132.61
POZO ACOSTA MAURICIO	0.00	305.92
PILLAJO CHAUCA MARIA MARGOTH	1,805.80	0.00
POWERSOFT CIA LTDA.	-2,165.00	0.00
PROVEEDORA METAL MECANICA SA PROMELSA	1,014.64	0.00
PUEBLA TORRES SANDRA ASUNCION	0.00	17.60
QBE SEGUROS COLONIAL S.A	1,945.72	16,134.48
RECTIFICADORA PAZMIÑO S.A	0.00	460.75
RETEÑA S.A	17.75	0.00
REINHART HERDOIZA JOSE EMILIO	0.00	945.00
RESOMAK CIA LTDA	0.00	213.72
RHODIA ECUADOR C LTDA.	0.00	5,563.32
RILER CIA LTDA.	9,848.01	4,803.80
RIOFRIO VALDEZ FARITA MARIA	307.06	0.00
RIVERA CARRERA CARLOS	58.80	0.00
RODRIGUEZ LOOR JAVIER DARIO	1,665.72	3,748.42
ROSAS OCHOA SEGUNDO VICTOR M.	438.90	152.40
RUEDA JARAMILLO FRANCISCO ENRIQUE	13.96	0.00
ROVIMP S.A	0.00	537.00
S.G.S.DEL ECUADOR S.A	0.00	5,850.60
SALAZAR PEREZ PABLO FERNANDO	1,124.15	272.66
SALGUERO CALERO PABLO ESTEFANO	1,041.60	0.00
SANCHEZ HERBOZO GLADYS CECILIA	1,270.41	0.00
SEGURO EQUINOCCIAL S.A	2,540.27	2,485.79
Servicio Nacional de Aduana del Ecuador	13.32	0.00
SERVIENTREGA DEL ECUADOR S.A.	11.00	0.00
SIGCHA ERAZO MARCELO PAUL	99.00	99.00
SMARTDECOR	0.00	600.00
SORIA GALARZA NIDIA PATRICIA	0.00	11.29
SOTO ORTIZ LUIS HUMBERTO	0.00	297.00

AR



texticom

TAMAYO SHUGULI MARTHA ALICIA	0.00	221.76
TARIS CHARCO BERTHA BEATRIZ	0.00	42.96
TECNIPRECISION CIA. LTDA.	877.67	660.40
TIENDAS INDUSTRIALES ASOCIADAS	3.94	6.81
TRANSCABA S.A.	156.40	38.60
TRANSOCEANICA CIA LTDA.	40.00	0.00
TRANSPORTES CARLOS CRUZ LTDA.	304.80	0.00
TUQUERRES FULGENCIO	0.00	150.00
VACUNAS VACUNAMED S.A	1,257.79	0.00
VALLEJO AGUIRRE MARTHA CECILIA	29.00	0.00
UNILIMPIO S.A	0.00	20.16
VASQUEZ LARREA JUAN SEBASTIAN	0.00	48.68
VELASTEGUI SIGCHA CRISTIAN OMAR	0.00	288.27
W.A. ETIQUETAS INTERNACIONALES CIA LTDA.	1,978.02	735.66
YEPEZ FRANCO MARCELO MIGUEL	270.00	810.00
YEPEZ LEDESMA JOSE ALEJANDRO	278.32	180.32
ZAMBRANO CEDEÑO BELINDA DOLORES	41.99	99.42
ZUMARRAGA ASANZA CARMEN REBECA	0.00	267.68
Suman	759,973.83	628,024.10

NOTA 13 – OBLIGACIONES PATRONALES

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

	2014	2015
Remuneraciones por Pagar	-58,712.76	-31,142.08
Décimo Tercer Sueldo	-10,048.02	-55,007.08
Décimo Cuarto Sueldo	-20,866.82	-17,720.50
Utilidades por Pagar	-23,362.80	-82,548.13
Vacaciones	-36,242.71	-37,156.74
Cuotas Colaboración	-171.66	-160.2
Cuotas Óptica	-1,224.94	0.00
25% C. Trabajo Art. 185	-59,814.94	-77,407.72
Aporte Patronal - Personal	-27,090.06	-40,914.82
Préstamos IESS	-8,470.64	-30,206.36
Fondos de Reserva	-3,361.27	-6,903.51
Suman	249,166.62	379,167.14

En el presente ejercicio la empresa generó utilidades de las cuales, el 15% para participación trabajadores equivale a \$ 59.185,33, se mantiene un valor pendiente por \$ 23.362,80, correspondiente a un saldo por pagar a los trabajadores debido a una reliquidación realizada con cargo al periodo 2007.

NOTA: Al 29 de febrero del 2016 se encuentran pendientes por cancelar, los aportes patronales y personales de los meses de noviembre y diciembre del 2015 y enero 2016, por lo cual se está realizando un convenio de pago con el IESS.



texticom

NOTA 14 – OBLIGACIONES FISCALES

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

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
12% Impuesto Valor Agregado	-46,230.01	23,971.74
Retenc. Iva 30% Compras	-3,725.50	-1,283.28
Retenc. Iva 70% Servicios	-385.01	-163.68
Retenc. Iva 100% Honorarios	-3,296.87	-3,072.23
Retenc. Iva 100% Liquid. Bienes y Servicios	-42.86	
Retenc. Iva 100% Arriendo Pers-Natural	-1,030.44	-1,030.44
Retenc. Iva 10% Compras	0	-506.25
Retenc. Iva 20% Servicios	0	-109.39
En Relación de Dependencia	-2,480.91	-1,578.85
1% Compras Locales Materia Prima	-2,931.17	-826.24
1% Suministros y Materiales	-644.49	-209.08
1% Repuestos y Herramientas	-99.53	-21.36
1% Lubricantes	-1.88	0
1% Transp-Privado Pasajeros Serv-Público Carga	-22.21	-43.31
1% Seguros y Reaseguros (10% V-prima)	-2.6	-0.17
8% Arrendam. Bienes Inmuebles	-686.96	-686.96
8% Servicios Predomina el Intelecto	-2,290.31	-1,867.35
2% Servicios Predomina Mano de Obra	-47.8	-8.73
2% Otras Retenciones Aplicables	-247.22	-178.74
22% Otras Retenciones Aplicables	-674.3	0
10% Honorarios Comisiones	-135	-331
Impuesto a la Renta Empresa	0	-85775.91
S.R.I. Por Pagar	-10,643.30	-12,012.92
Suman	-75,618.37	-85,734.15

NOTA: En los meses de enero y febrero 2016 se cancelan los impuestos por retenciones de I-Renta e IVA 12% de noviembre y diciembre 2015 respectivamente.

NOTA 15 – OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO

Son obligaciones que la empresa debe cumplir con entidades financieras

Préstamo Bco. Amazonas \$ 52.943,80 a 36 meses al 11.83% tasa efectiva vence el 05-12-2016

Préstamo Bco. Amazonas \$ 70.000,00 a 24 meses al 11.83% tasa efectiva vence el 05-07-2017

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

Préstamo Bco. Produbco. \$ 170.000 a 3 años plazo al 9.33% tasa efectiva vence el 26-06-2018

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

AN



texticom

	2014	2015
Sobregiro Produbanco	-325,631.05	-22,357.77
Préstamo Banco Amazonas	-62,332.86	-137,098.27
Préstamo Banco Produbanco	-378,896.26	-477,309.16
American Express	-373.77	0
Visa Banco Pichincha	-20,201.81	-12,186.34
Diners Club	0.00	-842.00
Intereses Bancarios	0.00	-10,065.66
Suman	-787,435.75	-659,859.20

NOTA 16 – OBLIGACIONES ACCIONISTAS – RELACIONADOS

Obligaciones que la empresa tiene con sus accionistas y relacionados

	2014	2015
Carlos Cevallos (Préstamo)	-39,654.19	-0.00
Hernando González (Préstamo)	-0.00	-27,154.35
Dividendos Carlos Cevallos	-39,479.94	-39,479.94
Dividendos Hernando González	-41,703.05	-41,703.05
Dividendos Nelly Gaviria	-17,379.94	-12,379.94
Dividendos Yamilé López	-157,919.77	-157,919.77
Suman	-296,136.89	-267,837.05

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).

	2014	2015
Induglob S.A.	-138,770.00	0.00
Suman	-138,770.00	0.00

NOTA 18 – OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO

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

	2014	2015
Préstamo Banco Amazonas	0.00	-18,993.55



texticom

Préstamo Banco Produbanco	-1,148,593.30	-776,826.06
Casa Baca S.A	-28,798.67	-26,323.72
Suman	-1,177,391.97	-822,143.33

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.

	<u>2014</u>	
<u>2015</u>		
Reserva Jubilación Patronal	-198,627.00	-213,889.00
Suman	-198,627.00	-213,889.00

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:

		<u>2014</u>	
<u>2015</u>			
Carlos Cevallos	10%	-17,119.00	-17,119.00
Hernando González	40%	-68,476.00	-68,476.00
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

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Reserva Legal	-34,238.00	-34,238.00



taxicom

Reserva Facultativa	-66,812.83	-66,812.83
Reserva de Capital	-240,957.70	-240,957.70
Suman	-342,008.53	-342,008.53

NOTA 22 – RESULTADOS ACUMULADOS

	2014	2015
Utilidad/Pérdida del Ejercicio Años anteriores	-225,654.95	-225,654.95
Resultados Acum. Adopción 1ra. vez NIIFs	-658,231.04	-658,231.04
Otros Resultados Integrales	9,069.00	6,130.00
Otros Resultados Integrales-J Patronal	14,151.01	-21,182.99
Utilidad/Pérdida Presente Ejercicio	100	0000
Suman	-860,665.98	-898,938.98

NOTA 23 – OTROS INGRESOS

Compuesto por:

	2014	2015
Utilidad en Venta de Activos Fijos	-10,657.50	0.00
Ingresos Varios	-1,931.28	-2,210.59
Otras Recuperaciones	-23,867.78	-32,191.80
Recuperaciones Palife	-6,892.80	-6,892.80
Recuperaciones Vacaciones	-44,353.18	-46,285.56
Seguros Sinistros	0.00	-23,326.74
Suman	-87,702.54	-110,907.49

NOTA 24 – OTROS EGRESOS

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 Aplicación de NIIFs.

	2014	2015
Retenciones no Efectuadas	3,841.42	1,886.77
Intereses Multas Fiscales - Municipales	6,116.53	1,580.28
Facturas no Deducibles	20,404.89	13,376.51
Donaciones	0.00	160.00
Provisiones Laborales (NIIFs)	0.00	29,711.00
Provisión Cuentas Incobrables (NIIFs)	28,500.00	0.00
Deprec. Reval. Propiedad Plta. Equipo (NIIFs)	13,092.34	13,092.34
Suman	71,955.18	59,806.90

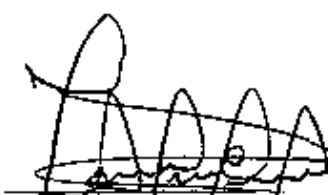
NOTA 25 – INFORMACION SOBRE FUENTES CLAVE DE INCERTIDUMBRE EN LA ESTIMACIÓN

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 2015 y la fecha en que se han emitido los estados financieros (15 de abril 2016), 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