



TEXTICOM CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

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.

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 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.

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 los siguientes períodos contables.

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. En el ejercicio económico 2016, la empresa no generó utilidad en consecuencia no está obligada a entregar ningún valor por este concepto.

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. Como se indicó en la nota anterior, la empresa no generó utilidad en el ejercicio económico 2016, sin embargo si debe cancelar un valor por concepto de anticipo mínimo de impuesto a la renta del 2016.

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. Igualmente en este grupo se encuentra registrada la cuenta reserva de capital.

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 valores entregados como fondos a ser utilizados y liquidados y que al 31 de diciembre del 2016 son los siguientes:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Caja General	0.00	0.00
Caja Chica	850.00	261.05
Banco Amazonas	0.00	4.02
Produbanco	0.00	0.00
Fondo Fiduciario (Produbanco)	0.00	6,137.78
Banco Grupo Promerica	17.41	705.69
Fondo Beatriz Bolaños	292.57	0.00
Fondo Patricio Salas	0.00	88.98
Fondo Cristobal Silva	0.00	5.86
Fondo Lina González	0.00	0.00
Fondo Diana Granada	0.00	546.08
Fondo Martha Valdiviezo	0.00	46.83
Fondo Christian Pacheco	640.00	0.00
Suman	<u><u>1,799.98</u></u>	<u><u>7,796.29</u></u>

NOTA 5 - CUENTAS POR COBRAR – CLIENTES

En esta cuenta se encuentran registrados 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 2016

	2015	2016
BURBANO GUERRER ROSA ELVIRA	4.85	0.00
AYMESA S.A.	5,687.41	4,295.25
CHAIDE Y CHAIDE SA	18,870.46	25,762.28
CORPORACION FAVORITA C.A.	0.00	1,416.87
DISTRI VEHIC DISTRIBUIDORA DE VEHICULOS S.A.	5,489.51	0.00
ELASTO S.A	1,909.08	0.00
ELECTROANDINA INDUSTRIAL SAC.	38,876.59	0.00
ENDARA BECERRA DIEGO FERNANDO	292,156.19	0.00
ENKADOR SA	1,680.00	17,522.99
FIBRO ACERO	523.35	0.00
FLORINTEGRAL ECUATORIANA S.A.	0.00	2,179.15
GENERAL MOTORS COLMOTORES S.A	0.00	1,011.00
GENERAL MOTORS DEL ECUADOR S.A.	408.59	443.83
INDUGLOB SA	309,131.00	378,712.88
MABE ECUADOR S.A.	11,966.87	41,941.72
MARESA S.A.	7.28	0.00
MATERIAS PRIMAS NACIONALES S.A	51.79	113.00
MUNDY HOME MUNME CIA LTDA	6,762.84	7,528.95
OMNIBUS BB TRANSPORTES S.A.	43,630.30	56,189.95
SABIJER'S S.A.	31,385.66	38,744.65
SANITARIOS HYPOO	229.59	352.50
Suman	768,771.36	576,215.02
(-) Provisión Cuentas Incobrables	-36,187.71	-36,187.71
Suman Neto Cuentas por Cobrar	732,583.65	540,027.31

De acuerdo a la sección 21 NIC 37, la empresa debe mantener una provisión para cuentas incobrables y de ser necesario por un valor de hasta el 100% de las mismas. Como al 31 de diciembre de 2015 ya se mantenía una provisión acumulada de \$ 36.187,71, y al considerar que el riesgo de incobrabilidad de la cartera al 31 de diciembre de 2016 es mínimo, no se procede a realizar una nueva provisión, quedando por lo tanto esta provisión al 31 de diciembre de 2016 desglosado de acuerdo al cuadro que antecede:

NOTA 6 – EMPLEADOS

En este grupo constan los valores que son entregados a los empleados en calidad de anticipo de quincena, así como los préstamos que se otorgan para ser descontados a través de nómina y que generalmente no superan el plazo de un año, razón por la cual no se generan intereses por cobrar.

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Anticipos	0.00	0.00
Préstamos	8,776.27	2,762.42
Anticipo 1	0.00	0.00
Suman	<u>8,776.27</u>	<u>2,762.42</u>

NOTA 7 – OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En este grupo constan otras cuentas pendientes a favor de la empresa por transacciones que no son habituales ni del giro normal del negocio:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Xavier Dávila Chávez	0.00	41,339.33
Suman	<u>0.00</u>	<u>41,339.33</u>

NOTA 8 – ANTICIPOS PROVEEDORES

En este grupo constan los valores que la Empresa entrega en calidad de anticipo para la adquisición tanto de bienes muebles e inmuebles como de servicios, los mismos que son devengados o dados de baja una vez que se ha completado con el 100% de la entrega del bien o servicio.

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Viteri Grijalva Edison Dr.	4,450.00	0.00
Hernandez Roberto	14,916.00	0.00
Calahorano Willan	387,762.40	0.00
Suman	<u>407,128.40</u>	<u>0.00</u>

Es importante mencionar que al 2015 existía un valor importante por concepto de anticipos pero que al 2016 fueron liquidados en su totalidad y comprenden lo siguiente: \$ 387.762,40 Willan Calahorano, valor fue entregado en calidad de anticipo para la adquisición de 15.000 mts de terreno ubicado en el sector de Calacalí, en el año 2016 esta negociación fue finiquitada y consecuentemente se procedió con el respectivo registro en la cuenta de Terrenos dentro del grupo de Propiedad Planta y Equipo. El valor de \$ 4.450,00 Edison Viteri, valor entregado como anticipo a honorarios para la elaboración de la correspondiente Escritura de Compra -

Venta del terreno en referencia, de igual manera fue liquidada conjuntamente con el registro del terreno.

NOTA 9 – CREDITO TRIBUTARIO

En este grupo se encuentran valores que la empresa tiene a su favor (crédito tributario) por concepto de retenciones en la fuente del impuesto a la renta de períodos anteriores y del presente período al igual que del impuesto a la salida de capitales por las transferencias realizadas para importaciones de materia prima y materiales:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Retenc. Fuente Irt. Ejerc. Actual	57,331.19	33,519.27
Retenc. Fuente Irt. Ejerc. Anteriores	49,754.38	24,318.22
Crédito Tributario ISD Capitales	3,008.56	302.24
Suman	<u>110,094.13</u>	<u>58,139.73</u>

NOTA 10 – INVENTARIOS

En este grupo se encuentran las materias primas, suministros y materiales, productos en proceso y productos terminados que al 31 de diciembre de 2016 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:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
INV Materias Primas	93,850.30	98,134.03
INV Suministros y Materiales	89,376.25	72,426.78
INV Cajas y Embalaje	1,903.75	7,756.77
INV De Producto en Proceso	97,228.27	77,236.07
INV De Producto Terminado	59,078.72	46,777.59
Importaciones en Tránsito	0.00	4,997.02
Suman	<u>341,437.29</u>	<u>307,328.26</u>

NOTA 11 – PAGOS ANTICIPADOS - SEGUROS ANTICIPADOS

En este grupo se encuentran los valores registrados por la Empresa por concepto pólizas de seguros contratadas para precautelar cualquier evento o siniestro que ponga en riesgo los activos de la empresa, estas pólizas generalmente tienen un año de vigencia



	2015	2016
Colonial Cía. Seguros	4,027.84	3,903.87
Equinoccial Cía. Seguros	2,270.04	0.00
Seguros Oriente S.A.	0.00	729.62
Suman	<u>6,297.88</u>	<u>4,633.49</u>

NOTA 12 –PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	2015	Aumentos	Ventas/Bajas	2016
Terrenos	652,210.00	0.00	0.00	652,210.00
Terreno Calacali "A"	325,000.00	0.00	0.00	325,000.00
Terreno Calacali "B"	0.00	537,375.00	0.00	537,375.00
Maq - Eq. y Construcc. Curso y Montaje	519,388.80	33,812.53	553,201.33	0.00
Areas de Acceso y Circulación	26,706.80	0.00	0.00	26,706.80
Cerramientos y Muros	38,012.41	0.00	0.00	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	0.00	133,500.00
Instalaciones en Edificios	44,713.73	0.00	0.00	44,713.73
Maquinaria y Equipo	1,501,159.85	553,201.33	0.00	2,054,361.18
Equipo de Taller	265,647.33	0.00	0.00	265,647.33
Moldes y Matrices	96,190.94	0.00	0.00	96,190.94
Muebles y Enseres	68,529.41	0.00	0.00	68,529.41
Equipos de Oficina	3,264.50	0.00	0.00	3,264.50
Equipos de Computación y Software	80,018.52	950.00	0.00	80,968.52
Vehiculos	303,982.65	0.00	99,063.99	204,918.66
Menaje	3,233.21	0.00	0.00	3,233.21
Suman	<u>4,910,036.23</u>			<u>5,383,109.77</u>
(-) Depreciacion Acumulada	-1,786,162.70	59,001.57	269,390.54	-1,996,551.67
Suman	<u>-1,786,162.70</u>			<u>-1,996,551.67</u>
Total Neto Propiedad Planta Equipo	<u>3,123,873.53</u>			<u>3,386,558.10</u>

NOTA: Hasta el período 2015, en la cuenta Maq. Equipo y Construcc. Curso Y Montaje se encontraba 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 ha concluido con la instalación, implantación y puesta en marcha de la misma, se procedió a registrar dentro del grupo de Propiedad Planta y Equipo.

NOTA 13 – OTROS ACTIVOS - GASTOS DIFERIDOS

En este grupo se encuentra registrado el valor correspondiente a las licencias de los sistemas operativos y la amortización del 20% anual es registrada con cargo a resultados.

	2015		2016
Sistemas de Computación	0.00		5,867.67
(-) Amortización Acumulada	0.00		-1,955.92
Suman	0.00		3,911.75

NOTA 14 – 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 período, sin embargo serán reconocidos y aceptados en el siguiente período, ante lo cual se convertirán en gastos deducibles con la correspondiente reversión del asiento que dio lugar a su origen:

	2015		2016
Diferencia Temporarias	8,926.38		8,926.38
Suman	8,926.38		8,926.38

NOTA 15 – CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR - PROVEEDORES

	2015	2016
A & M TRANSPORTE DE CARGA	0.00	138.60
ACEROS BOEHLER DEL ECUADOR S.A.	1,652.08	3,037.50
ACSUIN S.A.	7,891.35	22,112.06
ACURIO MIRANDA VICTOR HUGO	0.00	393.47
ANDVELACORP CIA. LTDA.	792.48	0.00
ANEFI S.A.	1,212.51	383.89
ASEVIG CIA. LTDA.	9,780.84	10,270.26
ASIMBAYA AREVALO ROBERTO ALEJANDRO	0.00	71.00
AUTOPLAZA PUSUQUI S.A.	10,850.40	0.00
Aviuto Representac. Internacionales SA	5,834.65	11,559.44
AVILES HERMOSA JORGE EDUARDO	433.16	0.00
BANCO AMAZONAS	9.95	9.95
BENAVIDES VASQUEZ JANETH ROSIO	1,589.12	3,763.62
BMI Iguales Médicas del Ecuador S.A.	0.00	2,227.55
BOHORQUEZ TAMAYO AIDA CUMANDA	3,533.46	2,545.92
BOQBEST S.A.	34.97	0.00
BRENNTAG ECUADOR S.A.	3,513.60	0.00
BRUQUE MARATIA CARLOS JOAQUIN	32,284.44	5,902.40
BYCECUADOR S.A.	57,758.22	56,949.41
CAMARA DE COMERCIO DE QUITO	0.00	199.50
CARDENAS GALEAS LUCIA DEL CARMEN	59.99	0.00
CARTONERA DEL AUSTRO CARTOAUSTRO CIA.	15,928.79	9,353.73
CASABACA S.A.	13,745.10	391.47

	2015	2016
CASTILLO HERMANOS	0.69	0.00
CASTILLO VALLADARES ROSARIO JUDITH	5.18	5.18
CASTILLO VALLADARES SASKYA DOLORES	381.28	161.79
CASTRO SEPULVEDA HECTOR ALEXIS	28.75	0.00
CERFIM S.A.	508.00	511.00
CHEMEQUIP INDUSTRIAS CIA.LTDA.	304.44	522.24
CHICAZ ARMAS LENIN ORLANDO	376.16	0.00
CHORA MONAR MANUEL ENRIQUE	140.06	0.00
CINTAS ANDINAS DE COLOMBIA S.A.	460.11	405.82
CLINICA DE HERRAMIENTAS	0.00	46.64
CLO ROSA CIA. LTDA.	776.16	609.28
COLLAGUASO LASSO JOSE ROSALINO	259.89	0.00
COLPISAMOTRIZ ECUADOR S.A.	4,590.87	4,617.19
COLTROQUELES MIL CIA. LTDA.	596.68	470.12
COMBUSTIBLES DEL ECUADOR S.A. COMDECSA	0.00	65.83
COMERCIALIZADORA GRUPO CANGURO GRUPCAN	0.00	5,377.56
CONSULAUDITORES CIA. LTDA.	0.00	-1,500.00
CORP. NAC. DE TELECOMUNICACIONES	407.70	473.97
CORPORACIÓN FAVORITA C.A.	14.14	2,123.37
CORREOS DEL ECUADOR	0.00	183.99
CUCASA CIA. LTDA.	92.85	313.32
D`PAPLAS S.A.	173,700.42	0.00
DAVILA CHAVEZ REMIGIO JAVIER	3,960.00	0.00
DE LA VEGA TAPIA NELSON GUSTAVO	3,849.01	5,633.25
DHL EXPRESS (ECUADOR) S.A.	646.59	100.83
DIAZ JARAMILLO GERMANIA NOEMI	409.27	175.23
DIAZ MOYA CARLOS IVAN	99.00	99.00
DIAZ ZUÑIGA GUSTAVO RODOLFO	126.73	0.00
DIPAC MANTA S. A.	0.00	-0.46
DIRECCION GENERAL DE REGISTRO CIVIL	0.00	20.52
DISTRIBUIDORA SAGEIMDIP INTERNACIONAL	137.95	0.00
E.P.M.A.P.S.	0.00	649.82
ECOP	76.66	76.66
ECUASPIRADORAS COMPANY CIA. LTDA.	0.00	1,025.24
EJECUCIONES VIALES EJEVIAL S.A	115.44	0.00
EMDIQUIN CIA. LTD	215.68	200.69
EMIECUADOR S.A	133.28	0.00
EMPRESA ELECTRICA QUITO S.A.	0.00	10,191.83
EMPRESA PUBLICA TAME LINEA AEREA	2.63	44.75
ENGIDEV CIA. LTDA.	1,677.15	263.94
ENI ECUADOR S.A.	270.27	374.32
ERAZO ERAZO DIANA MARIELA	0.00	25.78
ESCOBAR RUIZ CIA. LTDA.	0.00	463.48
ESTAMPADOS METALICOS NICOLALDE	8,425.63	1,077.83
EUROTAPE S.A.	437.62	479.81
FAICOMOTRIZ SERVICIOS MECANICOS S.A.	0.00	854.11
FEDERACION ECUATORIANA DE EXPORTADORES	20.72	0.00

	2015	2016
FERREC S.A.	1,053.99	0.00
FLORES REAL JOSE MARCELO	228.34	667.35
G4S SECURITY SERVICEAS CIA. LTDA.	39.39	357.33
GADERE S.A.	271.29	22.09
GAVIRIA OROZCO NELLY	18,975.00	0.00
GOMEZ QUIRANZA CARLOS MANUEL	0.00	12.29
GONZALEZ HIDALGO HERNANDO	18,755.91	0.00
GUACHO SIMBAÑA LUIS ALFONSO	264.16	153.30
GUALOTUÑA & GUALOTUÑA CIA. LTDA.	0.00	2,997.65
GUAMIALAMA ANGEL OSWALDO	233.68	0.00
GUERRERO VELASCO ELIANA DEL CARMEN	0.00	242.95
HANNA INSTRUMENTS ECUADOR S.A. HANNAINST	0.00	-335.00
HINOJOSA & HERRERA QUIMICOS EXPORT.	0.00	736.73
IMOCOM ECUATORIANA CIA. LTDA.	827.89	290.17
INCINEROX CIA. LTDA.	2,908.69	8,903.15
INCOPROV CIA. LTDA.	17,223.70	9,345.66
INDUCOMICC S.A.	402.74	626.31
INDUGLOB S.A	44,867.89	50,707.67
INDUSTRIA METAL QUIMICA GALVANO CIA LTDA	18,159.84	13,201.48
INDUSTRIAS TERMOSELLADO FULL CIA. LTDA	10,209.49	1,477.50
INDUTORRES S.A.	358.00	0.00
INDUVERIKA S.A.	45.14	45.14
INMOBILIARIA TRUST FAMILY S.A.	31,600.00	0.00
INTERNATIONAL SHIPPING Y STORAGE LTDA.	167.90	85.12
JORDAN ZAMUDIO ROBERTO	450.80	450.80
LABORATORIO GUIJARRO LASA S.A	0.00	373.03
LABORATORIOS M&G S.A.S	0.00	3,371.35
LASERTONER CIA. LTDA.	429.60	511.36
LEON REA JORGE ALEJANDRO	2,827.74	285.96
LEON REA VICTOR HUMBERTO	2,331.16	1,731.60
LINCANGO GUAMAN JACQUELINE DEL CONSUELO	0.00	516.62
LLANTICENTRO L&M S.A.	0.00	208.12
LOPEZ PASTOR VANESA	0.00	2.75
LUBRICANTES Y ACCESORIOS RJ 2000 CIA. LT	1,560.45	59.76
MALDONADO CORREA RAMIRO ALEXANDER	334.60	317.70
MALDONADO GUERRERO ALFREDO ORLANDO	648.00	288.00
MEJIA TRIVIÑO TERESA DE JESUS	13.58	0.00
MEQSELECTIVE CIA. LTDA.	130.05	0.00
MERCODESARROLLO S.A.	2,159.21	20,659.39
MESIAS PABON MARCELO ROBERTO	616.69	307.26
MIGUEZ VACA NANCY MARIANA	684.67	0.00
MOLDS UNLIMITED, INC.	316.79	316.79
MORALES LASSO JUAN CARLOS	48.85	0.00
MOYA LUIS GUILLERMO	1,041.40	0.00
NARVAEZ LOPEZ MARGARITA DEL PILAR	152.40	0.00
NARVAEZ NARVAEZ HUGO	378.05	278.59

	2015	2016
NARVAEZ TAPIA GEHRI ANDRES	0.00	194.81
NAVAS PAVON MARCOS XAVIER	0.00	192.02
NAZATE HUALCO DIEGO ARMANDO	273.87	0.00
NEUMATICOS Y CADENAS NEUMAC S.A.	0.00	62.50
ORTIZ RAMOS JUAN BERNARDO	950.40	0.00
PACHACAMA SOCASI VICTOR HUGO	0.00	173.74
PALACIOS PAZMIÑO MIRIAM ELIZABETH	421.20	0.00
PEÑA HERRERA LEOPOLDO VICTOR MANUEL	3,922.49	29,653.95
PEREZ ACUÑA MANUEL ABDON	403.70	0.00
PEREZ UNIGARRO WASHINGTON GUILLERMO	983.16	1,976.31
PF GROUP S.A.	24,132.61	60,415.04
PLASTIMET S.A.	0.00	9.00
POLIFLEX VARIOS EXPANDIBLES S. C.	0.00	262.40
POZO ACOSTA MAURICIO	305.92	0.00
PUEBLA TORRES SANDRA ASUNCION	17.60	0.00
QBE SEGUROS COLONIAL S.A	16,134.48	2,255.70
RECORDMOTOR S. A.	0.00	110.72
RECTIFICADORA PAZMIÑO S.A	460.75	0.00
REGISTRO MERCANTIL DEL CANTON QUITO	0.00	35.00
REINHART HERDOIZA JOSE EMILIO	945.00	1,890.00
RESOMAK CIA. LTDA.	213.72	1,385.05
RHODIA ECUADOR C. LTDA.	5,563.32	0.00
RILER CIA. LTDA.	4,803.80	5,512.21
RODRIGUEZ LOOR JAVIER DARIO	3,746.42	2,212.68
ROSAS OCHOA SEGUNDO VICTOR MANUEL	152.40	163.52
ROVIMP S.A.	537.00	0.00
RUEDA VALLADARES LESLIE DEL ROCIO	0.00	267.94
S.G.S. DEL ECUADOR S. A.	5,850.60	0.00
SALAZAR PEREZ PABLO FERNANDO	272.66	396.28
SANCHEZ CORREA MIRIAM MARGARITA	0.00	18.51
SEGUROS EQUINOCCIAL S. A.	2,485.79	-56.65
Servicio Nacional de Aduana del Ecuador	0.00	9.25
SIGCHA ERAZO MARCELO PAUL	99.00	99.00
SMARTDECOR	600.00	600.00
SORIA GALARZA NIDIA PATRICIA	11.29	339.69
SOTO ORTIZ LUIS HUMBERTO	297.00	0.00
TAMAYO SHUGULI MARTHA ALICIA	221.76	221.76
TARIS CHARCO BERTHA BEATRIZ	42.96	0.00
TECNIPRECISION CIA. LTDA.	660.40	0.00
TECNOCAR C.A.	0.00	214.12
TIENDAS INDUSTRIALES ASOCIADAS TIA S.A	6.81	0.00
TRANSCABA S.A.	38.60	285.07
TUQUERRES FULGENCIO	150.00	0.00
UNILIMPIO S.A.	20.16	20.16
VASQUEZ LARREA JUAN SEBASTIAN	48.68	0.00
VELASTEGUI SIGCHA CRISTIAN OMAR	288.27	7.62

	2015	2016
W.A. ETIQUETAS INTERNACIONALES CIA. LTDA	735.66	0.00
WATER PROJECTS S.A.	0.00	1,450.46
YEPEZ FRANCO MARCELO MIGUEL	810.00	2,190.00
YEPEZ LEDESMA JOSE ALEJANDRO	180.32	78.40
ZAMBRANO CEDEÑO BELINDA DOLORES	99.42	0.00
ZUMARRAGA ASANZA CARMEN REBECA	267.68	0.00
Suman	628,024.10	397,315.93

NOTA 16 – OBLIGACIONES PATRONALES

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

	2015	2016
Remuneraciones por Pagar	-31,142.08	-49,917.94
Décimo Tercer Sueldo	-55,007.08	0.00
Décimo Cuarto Sueldo	-17,720.50	-403.51
Liquidaciones por Pagar	0.00	-9,556.30
Utilidades por Pagar	-82,548.13	-13,488.51
Vacaciones	-37,156.74	-42,192.95
Cuotas Colaboración	-160.20	-123.78
25% C. Trabajo Art. 185	-77,407.72	-132,905.00
Reserva Jubilación Patronal	-213,889.00	-258,674.00
Aporte Patronal - Personal	-40,914.82	-112,622.95
Préstamos less	-30,206.36	-7,657.91
Fondos de Reserva	-6,903.51	-3,305.94
Suman	-593,056.14	-630,848.79

En el presente ejercicio la empresa no obtuvo utilidades, por lo tanto no se genera el 15% para participación de trabajadores sin embargo, si debe cancelar el valor de \$ 54.589,81 correspondiente al Anticipo Mínimo de Impuesto a la Renta, conjuntamente con el valor de \$ 8.926,38 por concepto de impuestos diferidos.

NOTA: En el periodo 2016, la Empresa realizó un Convenio de Pago con el IESS por el valor de \$ 93.301,48 correspondiente a las obligaciones patronales por pagar de los meses de noviembre y diciembre del 2015, enero, febrero y marzo de 2016, este convenio tiene un plazo de 60 meses.

NOTA 17 – OBLIGACIONES FISCALES

En este grupo constan el valor de impuesto a la renta del período por pagar de la empresa, así como los valores que la empresa retiene a sus proveedores de bienes y servicios por concepto de retenciones en la fuente de Irt. e Iva., los mismos que posteriormente son entregados al respectivo órgano de control.

	2015	2016
12% IMPUESTO VALOR AGREGADO	23,971.74	-31,908.84
RETENCION EN LA FUENTE (IVA)	-6,165.27	-3,545.45
Retenc. Iva 30% Compras	-1,283.28	-1,756.97
Retenc. Iva 70% Servicios	-163.68	-294.57
Retenc. Iva 100% Honorarios	-3,072.23	-81.11
Retenc. Iva 100% Liquid. Bienes y Servicios	0.00	-40.00
Retenc. Iva 100% Arriendos Pers-Natural	-1,030.44	0.00
Retenc. Iva 10% Compras	-506.25	-1,046.79
Retenc. Iva 20% Servicios	-109.39	-326.01
RETENCION EN LA FUENTE (IRTA)	-5,751.79	-2,837.48
En Relación de Dependencia	-1,578.85	-1,165.35
1% Compras Locales Materia Prima	-826.24	-938.41
1% Suministros y Materiales	-209.08	-198.99
1% Repuestos y Herramientas	-21.36	-29.01
1% Transp-Privado Pasajeros Serv-Público Carga	-43.31	-5.80
1% Seguros y Reaseguros (10% V-prima)	-0.17	-0.14
8% Arrendam. Bienes Inmuebles	-686.96	0.00
8% Servicios Predomina el Intelecto	-1,867.35	-18.48
2% Servicios Predomina Mano de Obra	-8.73	-27.88
2% Servicios Otras Retenciones Aplicables	-178.74	-313.42
10% Honorarios Comisiones	-331.00	-140.00
Impuesto a la Renta Empresa	-85,775.91	-54,589.81
S.R.I. Por Pagar	-12,012.92	0.00
Suman	-85,734.15	-92,881.58

NOTA 18 – OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO Y LARGO PLAZO

En este grupo se encuentran las obligaciones a corto y largo plazo que la empresa mantiene con entidades financieras:

Préstamo Bco. Amazonas \$ 110.000,00 al 8.95% tasa efectiva anual vence el 18-05-2017
 Préstamo Bco. Amazonas \$ 70.000,00 al 8.95% tasa efectiva anual vence el 28-03-2017
 Préstamo Bco. Amazonas \$ 70.000,00 al 8.95% tasa efectiva anual vence el 05-07-2017
 Préstamo Bco. Produbanco \$ 568.195,94 al 8.95% tasa efectiva anual vence el 28-06-2019
 Préstamo Bco. Produbanco \$ 421.279,72 al 8.95% tasa efectiva anual vence el 28-06-2019

OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Sobregiro Produbanco	-22,357.77	-93,115.80
Préstamo Banco Amazonas	-137,098.27	-202,057.66
Préstamo Banco Produbanco	-477,309.16	-340,017.41
American Express	0.00	-34.26
Visa Banco Pichincha	-12,186.34	-2,439.33
Diners Club	-842.00	-4,331.45
Intereses Banco Amazonas	0.00	-7,774.45
Intereses Banco Produbanco	-10,065.66	-4,027.08
Suman	<u>-659,859.20</u>	<u>-653,797.44</u>

NOTA 19 – OBLIGACIONES ACCIONISTAS – RELACIONADOS

En este grupo se encuentran registradas las obligaciones que la empresa mantiene con sus accionistas y relacionados tanto por préstamos como por dividendos.

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Préstamo por Pagar Gonzalez Lina	0.00	-42,500.00
Préstamo por Pagar González Ricardo	0.00	-368.10
Préstamo por Pagar Gonzalez Hernando	-27,154.35	-240,513.70
Dividendos Carlos Cevallos S.	-39,479.94	0.00
Dividendos Hernando González H.	-30,903.05	-19,506.00
Dividendos Nelly Gaviria	-12,379.94	-12,379.94
Dividendos Yamile López	-157,919.77	-143,266.87
Suman	<u>-267,837.05</u>	<u>-458,534.61</u>

NOTA 20 – 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)

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Induglob S.A.	0.00	-8.23
Chaide y Chaide	0.00	-67,179.81
Endara Diego	0.00	-15,000.00
Suman	<u>0.00</u>	<u>-82,188.04</u>

NOTA 21 – ACREEDORES VARIOS

En este grupo se encuentran registradas las obligaciones que la Empresa provisiona por cuanto corresponden al periodo transcurrido, y otras obligaciones que no corresponden al giro normal del negocio.

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Martha Valdiviezo	-171.93	-171.93
Municipio de Quito	0.00	-20,524.69
Empresa Eléctrica Quito	-7,135.39	0.00
E.P.M.A.P.S.	-627.94	0.00
C.N.T.	-1,276.78	0.00
Asevig Liderman Cia. Ltda.	-3,030.00	0.00
Jorge Flores M.	0.00	0.00
Casabaca S.A.	0.00	-2,033.02
Varios	-1,350.00	0.00
Suman	<u>-13,592.04</u>	<u>-22,729.64</u>

NOTA:. Con el Municipio de Quito se realizó un convenio de pago a 18 meses por concepto de impuesto predial 2015 2016, impuesto del 1.5xmil y pago de patente 2016.

NOTA 22 – OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO

En este grupo se encuentran las obligaciones que la empresa debe cumplir con entidades financieras y el Municipio de Quito a un plazo mayor a de 360 días.

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Municipio de Quito	0.00	-9,320.10
Préstamo Banco Amazonas	-18,993.55	0.00
Préstamo Banco Produbanco	-776,826.06	-527,748.36
Casa Baca S.A.	-26,323.72	0.00
Suman	<u>-822,143.33</u>	<u>-537,068.46</u>

NOTA 23 – PROVISION DESAHUCIO – 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, valores que se los provisiona ante una eventual salida y 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>2015</u>	<u>2016</u>
Provisión Desahucio	-77,407.72	-132,905.00
Provisión Jubilación Patronal	-213,889.00	-258,674.00
Suman	<u>-291,296.72</u>	<u>-391,579.00</u>

NOTA 24 – 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>2015</u>	<u>2016</u>
Carlos Cevallos	-17,119.00	0.00
Hernando Gonzalez	-68,476.00	-68,476.00
Yamile López	-68,476.00	0.00
Nelly Gaviria	-17,119.00	-53,049.00
Ricardo González	0.00	-16,555.00
Lina González	0.00	-16,555.00
Adrián González	0.00	-16,555.00
Suman	<u>-171,190.00</u>	<u>-171,190.00</u>

NOTA: Durante el período transcurrido (2016), el 50% del paquete accionario de Texticom tuvo variación en lo concerniente a sus accionistas lo cual se demuestra en el cuadro que antecede en la presente nota.

NOTA 25 – RESERVAS

Las reservas de la empresa están compuestas de las siguientes:

RESERVA LEGAL.- Establecido por la Ley, se debe destinar cada año un porcentaje mínimo del 5% de las utilidades del período 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 a distribución de dividendos

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.

NOTA: En este período y de acuerdo a lo que indica la Norma NIIF se procede a reclasificar la cuenta Reserva de Capital, incorporándola como parte de la cuenta Resultados Acumulados por Adopción 1ra vez NIIFS, según se detalla en el cuadro que sigue.

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Reserva Legal	-34,238.00	-34,238.00
Reserva Facultativa	-66,812.83	-66,812.83
Reserva de Capital	-240,957.70	0.00
Suman	<u>-342,008.53</u>	<u>-101,050.83</u>

NOTA 26 – RESULTADOS ACUMULADOS

	<u>2015</u>		<u>2016</u>
Resultados Acum. Adopción NIIF 1ra. vez	-658,231.04	2.00	-899,188.74
Otros Resultados Integrales Desahucio	6,130.00	5.00	47,739.00
Otros Resultados Integrales J-Patronal	-21,182.99	6.00	-11,372.99
Pérdida Ejercicios Anteriores	0.00	7.00	0.00
Utilidad Ejercicios Anteriores	-225,654.95	8.00	-484,188.94
Pérdida Presente Ejercicio	0.00		142,120.31
Utilidad Presente Ejercicio	-258,533.99		0.00
Suman	<u>-1,157,472.97</u>		<u>-1,204,891.36</u>

NOTA 27 – OTROS INGRESOS

Compuesto por:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Utilidad en Venta de Activos Fijos	0.00	-36,253.37
Ingresos Varios	0.00	-428.53
Otras Recuperaciones	0.00	-10,226.08
Recuperaciones Bmi	0.00	-7,028.80
Recuperaciones Vacaciones	0.00	-39,638.99
Ingreso por Impuesto Diferido	0.00	8,926.38
Suman	<u>0.00</u>	<u>-84,649.39</u>

NOTA 28 – 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.

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Retenciones no Efectuadas	0.00	168.72
Intereses-Multas Fiscales y Municipales	0.00	22,930.01
Donaciones	0.00	468.00
Facturas - Gastos no Deducibles	0.00	7,855.51
Contribución Solidaria T16-04-2016	0.00	12,626.54
Deprec. Propiedad Planta Equipo	0.00	13,092.34
Suman	<u>0.00</u>	<u>57,141.12</u>

NOTA 29 – 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 2016 y la fecha en que se han emitido los estados financieros (06 de abril 2017), 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.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Ricardo González G.", written over a horizontal line.

Ricardo González G.
GERENTE OPERACIONES

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Franklin Guerrero E.", written over a horizontal line.

Franklin Guerrero E
CONTADOR