

TEXTICOM CIA. LTDA.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE 2017****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 participación 15% trabajadores 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 los 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 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 generan 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 - DESAHUCIO

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 ahorros que la compañía mantiene en instituciones financieras y valores entregados como fondos a ser utilizados y liquidados y que al 31 de diciembre del 2017 son los siguientes:

	2016	2017
Caja General	0.00	0.00
Caja Chica	261.05	850.00
Banco Amazonas	4.02	720.96
Produbanco	0.00	0.00
Fondo Fiduciario (Produbanco)	6,137.78	4,029.01
Banco Grupo Promerica	705.69	522.76
Fondo Carla Jumbo	0.00	200.00
Fondo Patricio Salas	88.98	0.00
Fondo Cristobal Silva	5.86	0.00
Fondo Diana Granada	546.08	0.00
Fondo Martha Valdiviezo	46.83	0.00
Suman	7,796.29	6,322.73

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 2017

	2016	2017
ARAHUANA CIA. LTDA.	0.00	332.73
AYMESA S.A.	4,295.25	3,107.34
CHAIDE Y CHAIDE SA	25,762.28	50,220.46
CORPORACION FAVORITA C.A.	1,416.87	2,788.04
ENDARA BECERRA DIEGO FERNANDO	0.00	2,717.53
ENKADOR SA	17,522.99	0.00
FLORINTEGRAL ECUATORIANA S.A.	2,179.15	75.48
GENERAL MOTORS COLMOTORES S.A	1,011.00	2,851.02
GENERAL MOTORS DEL ECUADOR S.A.	443.83	0.00
GRIJALVA MARCO	0.00	115.20
INDUGLOB SA	378,712.88	494,326.18
INDUSTRIAS PLASTICOS EXPANDIBLES PLASTEX S.A.	0.00	5,220.17
MABE ECUADOR S.A.	41,941.72	57,523.80
MATERIAS PRIMAS NACIONALES S.A	113.00	172.22
MUNDY HOME MUNME CIA LTDA	7,528.95	1,930.50
OMNIBUS BB TRANSPORTES S.A.	56,189.95	52,073.48
PLASTILIMPIO S.A.	0.00	39.79
SABIJER'S S.A.	38,744.65	31,258.06
SANITARIOS HYPOO	352.50	0.00
UMCO S.A.	0.00	4,624.43
Suman	<u>676,215.02</u>	<u>709,376.43</u>
(-) Provisión Cuentas Incobrables	-36,187.71	-36,187.71
Suman Neto Cuentas por Cobrar	<u>640,027.31</u>	<u>673,188.72</u>

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. Al 31 de diciembre de 2016 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 2017 es mínimo, no se procede a realizar una nueva provisión, quedando por lo tanto esta provisión al 31 de diciembre de 2017 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.

	2016	2017
Anticipos	0.00	0.00
Préstamos	2,762.42	2,178.22
Suman	2,762.42	2,178.22

NOTA 7 – SOCIOS Y RELACIONADOS

Grupo en el que se registra valores entregados por la empresa a sus socios o relacionados ya sea en calidad préstamos, o anticipos a dividendos:

	2016	2017
Hernando González	0.00	28,823.48
Nelly Gaviria	0.00	18,338.08
Ricardo González	0.00	4,612.11
Lina González	0.00	4,612.11
Adrian González	0.00	4,612.11
Suman	0.00	60,997.89

NOTA 8 – 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:

	2016	2017
Xavier Dávila Chávez	41,339.33	0.00
Suman	41,339.33	0.00

NOTA 9 – 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.



	2016	2017
Viteri Grijalva Edisson Dr.	0.00	
Hernandez Roberto	0.00	
Calahorano Willan	0.00	
Herrmann Ultraschalltechnik GmbH	0.00	6,829.59
Suman	0.00	6,829.59

NOTA 10 – 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:

	2016	2017
Retenc. Fuente lta. Ejerc. Actual	33,519.27	41,474.89
Retenc. Fuente lta. Ejerc. Anteriores	24,318.22	3,549.92
Crédito Tributario ISD Capitales	302.24	7,096.48
Anticipo Impuesto a la Renta	0.00	4,949.46
Suman	68,139.73	57,070.76

NOTA 11 – INVENTARIOS

En este grupo se encuentran las existencias de materias primas, suministros y materiales, productos en proceso y productos terminados que al 31 de diciembre de 2017 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:

	2016	2017
INV Materias Primas	98,134.03	87,795.59
INV Suministros y Materiales	72,426.78	73,334.47
INV Cajas y Embalaje	7,756.77	12,801.00
INV De Producto en Proceso	77,236.07	44,633.46
INV De Producto Terminado	46,777.59	71,182.48
Importaciones en Tránsito	4,997.02	5,601.11
Suman	307,328.26	295,348.11

NOTA 12 – 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

	2016	2017
Colonial Cia. Seguros	3,903.87	0.00
Equinoccial Cia. Seguros	0.00	2,709.20
Seguros Oriente S.A.	729.62	56.18
BMI Iguales Medicas	0.00	27,756.79
Suman	4,633.49	30,522.17

NOTA 13 –PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	2016	Aumentos	Ventas/Bajas	2017
Terrenos	652,210.00	0.00	0.00	652,210.00
Terreno Calacali "A"	325,000.00	0.00	325,000.00	0.00
Terreno Calacali "B"	537,375.00	0.00	537,375.00	0.00
Maq - Eq. y Construcc. Curso y Montaje	0.00	0.00	0.00	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	2,054,361.18	0.00	102,544.63	1,951,816.55
Equipo de Taller	265,647.33	8,379.10	0.00	274,026.43
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	80,968.52	0.00	0.00	80,968.52
Vehiculos	204,918.66	0.00	108,017.86	96,900.80
Menaje	3,233.21	0.00	0.00	3,233.21
Suman	5,383,109.77			4,318,551.38
(-) Depreciacion Acumulada	-1,996,551.67	59,001.57	269,390.54	-2,074,535.76
Suman	-1,996,551.67			-2,074,535.76
Total Neto Propiedad Planta Equipo	3,386,558.10			2,244,015.62

NOTA 14 – 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.

	2016	2017
Sistemas de Computación	5,867.67	16,622.32
(-) Amortización Acumulada	-1,955.92	-8,527.52
Suman	3,911.75	8,094.80


NOTA 15 – CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR - PROVEEDORES

	2016	2017
A & M TRANSPORTE DE CARGA	138.60	0.00
ACEROS BOEHLER DEL ECUADOR S.A.	3,037.50	47.66
ACSUIN S.A.	22,112.06	5,205.05
ACURIO MIRANDA VICTOR HUGO	393.47	452.12
ALBUJA TORRES MERRIMAN ALEXANDER	0.00	224.44
ALVARADO ORTEGA MONICA ALEXANDRA	0.00	7.29
ALVAREZ BARBA S.A	0.00	-13.32
ALVAREZ WILCHES PABLO ESTEBAN	0.00	281.78
ANEFI S.A.	383.89	0.00
APRODIN CIA. LTDA.	0.00	126.19
ARBOLEDA ORELLANA JUAN FRANCISCO	0.00	19.00
ASEVIG CIA. LTDA.	10,270.26	3,373.26
ASIMBAYA AREVALO ROBERTO ALEJANDRO	71.00	71.00
AUTOMOVIL CLUB DEL ECUADOR ANETA	0.00	185.50
AUTOPLAZA WORLD S.A.	0.00	7,228.19
Aviauto Representac. Internacionales SA	11,559.44	2,174.83
BANCO AMAZONAS	9.95	9.95
BASTIDAS ALVEAR HUGO MARCELO	0.00	471.17
BENALCAZAR CHAVARRIA NORMA VIOLETA	0.00	3,533.34
BENAVIDES VASQUEZ JANETH ROSIO	3,763.62	5,145.58
BMI Iguales Médicas del Ecuador S.A.	2,227.55	33,112.23
BOHORQUEZ TAMAYO AIDA CUMANDA	2,545.92	2,899.80
BRUQUE MARATIA CARLOS JOAQUIN	5,902.40	0.00
BYCECUADOR S.A.	56,949.41	50,361.19

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
CASTILLO HERMANOS	0.00	17.10
CASTILLO VALLADARES ROSARIO JUDITH	5.18	5.18
CASTILLO VALLADARES SASKYA DOLORES	161.79	182.65
CERFIM S.A.	511.00	254.00
CHEMEQUIP INDUSTRIAS CIA.LTDA.	522.24	56.21
CHUQUI SANGUANO MONICA GIOVANA	0.00	24.38
CINTAS ANDINAS DE COLOMBIA S.A.	405.82	734.61
CITYFAST	0.00	2.50
CLINICA DE HERRAMIENTAS	46.64	0.00
COLOROSA CIA. LTDA.	609.28	75.18
COLPISAMOTRIZ ECUADOR S.A.	4,617.19	6,744.47
COLTROQUELES MIL CIA. LTDA.	470.12	203.20
COMBUSTIBLES DEL ECUADOR S.A. COMDECSA	65.83	0.00
COMERCIAL KYWI S.A.	0.00	93.03
COMERCIALIZADORA GRUPO CANGURO GRUPCAN	5,377.56	5,336.95
CONSULAUDITORES CIA. LTDA.	-1,500.00	0.00
COOPERATIVA DE TRANSPORTES PESADOS LOS	0.00	19.80
CORP. NAC. DE TELECOMUNICACIONES	473.97	371.04
CORPORACIÓN FAVORITA C.A.	2,123.37	4,993.97
CORRALES POZO FREDDY XAVIER	0.00	9.66
CORREOS DEL ECUADOR	183.99	0.00
CUCASA CIA. LTDA.	313.32	8.89
DE LA VEGA TAPIA NELSON GUSTAVO	5,633.25	1,035.87
DESPEGARECUADOR S.A.	0.00	1,260.00
DHL EXPRESS (ECUADOR) S.A.	100.83	386.55
DIAZ JARAMILLO GERMANIA NOEMI	175.23	120.82
DIAZ MOYA CARLOS IVAN	99.00	99.00
DILIPA CIA.LTDA.	0.00	29.91
DIPAC MANTA S. A.	-0.46	-43.58
DIRECCION GENERAL DE REGISTRO CIVIL	20.52	20.52
E.P.M.A.P.S.	649.82	0.00
ECOP	76.66	85.01
ECUASPIRADORAS COMPANY CIA. LTDA.	1,025.24	0.00
EMDIQUIN CIA. LTD	200.69	198.04
EMIECUADOR S.A	0.00	383.67
EMPRESA ELECTRICA QUITO S.A.	10,191.83	0.00
EMPRESA PUBLICA TAME LINEA AEREA	44.75	73.88
ENGIDEV CIA. LTDA.	263.94	241.65
ENI ECUADOR S.A.	374.32	180.41
ERAZO ERAZO DIANA MARIELA	25.78	1,471.68
ESCOBAR RUIZ CIA. LTDA.	463.48	0.00
ESTAMPADOS METALICOS NICOLALDE	1,077.83	1,755.34
EUROTAPE S.A.	479.81	0.00
FAICOMOTRIZ SERVICIOS MECANICOS S.A.	854.11	854.11
FARMAENLACE CIA.LTDA.	0.00	3.94

	2016	2017
FLORES REAL JOSE MARCELO	667.35	518.20
FRANCELANA S.A.	0.00	7.08
FUNDACION ESPINOSA DE LOS MONTEROS	0.00	133.04
G4S SECURITY SERVICEAS CIA. LTDA.	357.33	44.63
GADERE S.A.	22.09	0.00
GANCHOZO CELORIO ESTEBAN BIENVENIDO	0.00	458.99
GOMEZ QUIRANZA CARLOS MANUEL	12.29	0.00
GUACHO SIMBAÑA LUIS ALFONSO	153.30	153.30
GUALOTUÑA & GUALOTUÑA CIA. LTDA.	2,997.65	330.79
GUERRERO VELASCO ELIANA DEL CARMEN	242.95	565.82
HANNA INSTRUMENTS ECUADOR S.A. HANNAINST	-335.00	0.00
HERNANDEZ MESA MARIA JANNETH	0.00	320.00
IMOCOM ECUATORIANA CIA. LTDA.	290.17	0.00
INCINEROX CIA. LTDA.	8,903.15	0.00
INCOPROV CIA. LTDA.	9,345.66	15,438.15
INDUCOMICC S.A.	626.31	0.00
INDUGLOB S.A	50,707.67	101,918.05
INDUSTRIA METAL QUIMICA GALVANO CIA LTDA	13,201.48	14,680.63
INDUSTRIAS TECNOLOGICAS ALVAREZ INTAL	0.00	3,873.60
INDUSTRIAS TERMOSELLADO FULL CIA. LTDA	1,477.50	3,150.33
INDUVERIKA S.A.	45.14	45.14
INTERNATIONAL SHIPPING Y STORAGE LTDA.	85.12	85.12
JORDAN ZAMUDIO ROBERTO	450.80	450.80
LAARCOM COMUNICACIONES Y SEGURIDAD CIA.L	0.00	42.14
LABORATORIO GUIJARRO LASA S.A	373.03	0.00
LABORATORIOS M&G S.A.S	3,371.35	0.00
LASERTONER CIA. LTDA.	511.36	422.78
LEON REA JORGE ALEJANDRO	285.96	54.99
LEON REA VICTOR HUMBERTO	1,731.60	1,731.60
LINCANGO GUAMAN JACQUELINE DEL CONSUELO	516.62	1,272.14
LINEAS AEREAS NACIONALES DEL ECUADOR	0.00	11.82
LLANTICENTRO L&M S.A.	208.12	0.00
LOPEZ PASTOR VANESA	2.75	0.00
LUBRICANTES Y ACCESORIOS RJ 2000 CIA. LT	59.76	742.23
MACANGURO ECUADOR CIA.LTDA.	0.00	1,056.72
MALDONADO CORREA RAMIRO ALEXANDER	317.70	334.60
MALDONADO GUERRERO ALFREDO ORLANDO	288.00	180.00
MENESES ANDRADE SITA EMILIA ROSARIO	0.00	5.44
MERCODESARROLLO S.A.	20,659.39	1,604.45
MESIAS PABON MARCELO ROBERTO	307.26	48.33
MOLDS UNLIMITED, INC.	316.79	316.79
MORAN CONSTANTE ANDREA CAROLINA	0.00	411.71
NARVAEZ NARVAEZ HUGO	278.59	128.88

	2016	2017
NARVAEZ TAPIA GEHRI ANDRES	194.81	0.00
NAVAS PAVON MARCOS XAVIER	192.02	0.00
NAZATE HUALCO DIEGO ARMANDO	0.00	365.16
NEUMATICOS Y CADENAS NEUMAC S.A.	62.50	0.00
NUCOPSA	0.00	34.22
O.C. TOURS S.A.	0.00	2,944.70
ORBEA PAEZ CHRISTIAN WLADIMIR	0.00	2,844.50
OROZCO VILEMA HECTOR LEONCIO	0.00	45.89
OTECEL S.A.	0.00	2.58
PACHACAMA SOCASI VICTOR HUGO	173.74	0.00
PAZMIÑO LUNA MARCELO EDUARDO	0.00	1,977.60
PEÑA HERRERA LEOPOLDO VICTOR MANUEL	29,653.95	9,552.77
PEREZ UNIGARRO WASHINGTON GUILLERMO	1,976.31	1,071.65
PF GROUP S.A.	60,415.04	65,332.52
PLASTIMET S.A.	9.00	0.00
POLIFLEX VARIOS EXPANDIBLES S. C.	262.40	907.53
PRADO ASCUNTAR MIRIAN ISABEL	0.00	433.11
PUEBLA NARVAEZ GINA SILVANA	0.00	10.35
PUEBLA TORRES SANDRA ASUNCION	0.00	12.25
QBE SEGUROS COLONIAL S.A	2,255.70	2,266.87
QUIMICOS EXPORTACIONES	736.73	0.00
QUIROZ CEDEÑO SERGIO ENRIQUE	0.00	157.87
RECORDMOTOR S. A.	110.72	0.00
REGISTRO MERCANTIL DEL CANTON QUITO	35.00	35.00
REINHART HERDOIZA JOSE EMILIO	1,890.00	1,890.00
RESOMAK CIA. LTDA.	1,385.05	245.79
RETENA S.A.	0.00	552.63
RILER CIA. LTDA.	5,512.21	2,906.93
RIOS SORIA MARTHA CECILIA	0.00	30.00
RIVERA CUENCA HOLGER VICENTE	0.00	58.00
RODRIGUEZ LOOR JAVIER DARIO	2,212.68	27.92
RODRIGUEZ SERRANO HERNAN LEOPOLDO	0.00	-1,544.73
ROJAS TOLEDO PEDRO ANTONIO	0.00	919.42
ROSAS OCHOA SEGUNDO VICTOR MANUEL	163.52	193.04
RUEDA VALLADARES LESLIE DEL ROCIO	267.94	0.00
SALAZAR PEREZ PABLO FERNANDO	396.28	264.54
SANCHEZ CORREA MIRIAM MARGARITA	18.51	0.00
SEGUROS EQUINOCCIAL S. A.	-56.65	-56.65
Servicio Nacional de Aduana del Ecuador	9.25	3.08
SERVIENTREGA DEL ECUADOR S.A.	0.00	49.76
SIGCHA ERAZO MARCELO PAUL	99.00	99.00
SMARTDECOR	600.00	600.00
SORIA GALARZA NIDIA PATRICIA	339.69	0.00
TAMAYO SHUGULI MARTHA ALICIA	221.76	221.76
TAPIA SANTANA CARLOS EDUARDO	0.00	10.00
TECHRESOURCES CIA.LTDA.	0.00	30.45
TECNIPRECISION CIA. LTDA.	0.00	-293.62



	2016	2017
VERA FUEREZ JORGE	0.00	788.72
VILLALBA MALDONADO JULIO CESAR	0.00	-200.00
WATER PROJECTS S.A.	1,450.46	0.00
YEPEZ FRANCO MARCELO MIGUEL	2,190.00	540.00
YEPEZ LEDESMA JOSE ALEJANDRO	78.40	441.00
Suman	397,316.93	426,192.67

NOTA 16 – OBLIGACIONES LABORALES

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

	2016	2017
Remuneraciones por Pagar	-49,917.94	-42,976.59
Décimo Tercer Sueldo	0.00	-975.66
Décimo Cuarto Sueldo	-403.51	0.00
Liquidaciones por Pagar	-9,556.30	-73,275.73
Utilidades por Pagar	-13,488.51	-15,436.49
Vacaciones	-42,192.95	-40,388.80
Cuotas Colaboración	-123.78	-207.62
25% C. Trabajo Art. 185	-132,905.00	-90,363.29
Reserva Jubilación Patronal	-258,674.00	-203,261.00
Aporte Patronal - Personal	-112,622.95	-19,063.92
Préstamos less	-7,657.91	-12,891.96
Fondos de Reserva	-3,305.94	-1,863.49
Suman	-630,848.79	-600,704.66

En el presente ejercicio la empresa generó utilidades, de las cuales el 15% para participación de trabajadores equivale a \$ 10.822,28.

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, el cual se sigue cancelando en los términos y plazos acordados.

NOTA 17 – OBLIGACIONES FISCALES

En este grupo constan el valor de impuesto a la renta del periodo 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.

	2016	2017
12% IMPUESTO VALOR AGREGADO	-31,908.84	-23,893.45
RETENCION EN LA FUENTE (IVA)	-3,545.45	-2,513.59
Retenc. Iva 30% Compras	-1,756.97	-1,548.53
Retenc. Iva 70% Servicios	-294.57	-322.28
Retenc. Iva 100% Honorarios	-81.11	-206.82
Retenc. Iva 100% Liquid. Bienes y Servicios	-40.00	0.00
Retenc. Iva 100% Arriendos Pers-Natural	0.00	-57.69
Retenc. Iva 10% Compras	-1,046.79	-291.73
Retenc. Iva 20% Servicios	-326.01	-86.54
RETENCION EN LA FUENTE (IRTA)	-2,837.48	-16,477.94
En Relación de Dependencia	-1,165.35	-1,392.31
1% Compras Locales Materia Prima	-938.41	-398.63
1% Suministros y Materiales	-198.99	-230.35
1% Repuestos y Herramientas	-29.01	-48.43
1% Transp-Privado Pasajeros Serv-Público Carga	-5.80	-1.37
1% Seguros y Reaseguros (10% V-prima)	-0.14	0.00
% Dividendos	0.00	-13,302.89
8% Servicios Predomina el Intelecto	-18.48	-54.88
2% Servicios Predomina Mano de Obra	-27.88	-47.97
2% Servicios Otras Retenciones Aplicables	-313.42	-725.83
10% Honorarios Comisiones	-140.00	-275.28
Impuesto a la Renta Empresa	-54,589.81	-27,208.03
S.R.I. Por Pagar	0.00	-26,970.48
Suman	-92,881.68	-97,063.49

En el presente ejercicio la empresa generó utilidades, de las cuales el 22% o anticipo impuesto a la renta de la empresa del periodo 2017 corresponde a \$ 27.208,03.

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 \$ 124.750,00 2 años plazo 10.21% efectiva anual vence 19-11-2019
 Préstamo Bco. Produbanco \$ 714.667,81 3 años plazo 9.26% efectiva anual vence 15-06-2020



OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO

	2016	2017
Sobregiro Produbanco	-93,115.80	-55,669.90
Préstamo Banco Amazonas	-202,057.66	-59,827.28
Préstamo Banco Produbanco	-340,017.41	-226,199.94
American Express	-34.26	0.00
Visa Banco Pichincha	-2,439.33	0.00
Diners Club	-4,331.45	-7,131.48
Intereses Banco Amazonas	-7,774.45	0.00
Intereses Banco Produbanco	-4,027.08	0.00
Suman	-653,797.44	-348,828.60

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.

	2016	2017
Préstamo por Pagar Gonzalez Lina	-42,500.00	-1,232.61
Préstamo por Pagar González Ricardo	-368.10	316.90
Préstamo por Pagar Gonzalez Hernando	-240,513.70	-7,271.41
Dividendos Hernando González H.	-19,506.00	-3.33
Dividendos Nelly Gaviria	-12,379.94	-4.94
Dividendos Yamile López	-143,266.87	-3.32
Suman	-458,534.61	-8,198.71

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)

	2016	2017
Induglob S.A.	-8.23	-27,062.70
Chaide y Chaide	-67,179.81	0.00
Endara Diego	-15,000.00	0.00
Varios	0.00	-86.31
Suman	-82,188.04	-27,149.01

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.

	2016	2017
Martha Valdiviezo	-171.93	0.00
Municipio de Quito	-20,524.69	-9,320.10
Instituto Ecuatoriano	0.00	-15,383.28
Cartinvest S.A	0.00	-438,322.48
Casabaca S.A.	-2,033.02	0.00
Suman	-22,729.64	-463,026.86

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 el mismo que finaliza en mayo 2018

Así mismo 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, el cual se sigue cancelando y finaliza en diciembre 2021.

El valor de \$ 438.322,48 corresponde a valores recibidos por concepto de pagos anticipados (con descuento) de facturas de nuestro cliente Induglob.

NOTA 22 – OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO

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

	2016	2017
Municipio de Quito	-9,320.10	0.00
Instituto Ecuatoriano Seguridad Social	0.00	-63,720.36
Préstamo Banco Amazonas	0.00	-60,194.00
Préstamo Banco Produbanco	-527,748.36	-383,344.96
Suman	-637,068.46	-607,259.32

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.

	2016	2017
Provisión Desahucio	-132,905.00	-90,363.29
Provisión Jubilación Patronal	-258,674.00	203,261.00
Suman	-391,679.00	112,897.71

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:

	2016	2017
Hernando Gonzalez	-68,476.00	-68,476.00
Nelly Gaviria	-53,049.00	-53,049.00
Ricardo González	-16,555.00	-16,555.00
Lina González	-16,555.00	-16,555.00
Adrián González	-16,555.00	-16,555.00
Suman	-171,190.00	-171,190.00

NOTA: Durante el período anterior (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 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 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.

	2016	2017
Reserva Legal	-34,238.00	-34,238.00
Reserva Facultativa	-66,812.83	-12.83
Suman	-101,050.83	-34,250.83

NOTA 26 – RESULTADOS ACUMULADOS

	2016		2017
Resultados Acum. Adopción NIIF 1ra. vez	-899,188.74	2.00	-659,188.74
Otros Resultados Integrales Desahucio	47,739.00	5.00	7,288.00
Otros Resultados Integrales J-Patronal	-11,372.99	6.00	-114,617.99
Pérdida Ejercicios Anteriores	142,120.31	7.00	
Utilidad Ejercicios Anteriores	-484,188.94	8.00	-68.63
Pérdida Presente Ejercicio			
Utilidad Presente Ejercicio	0.00		
Suman	-1,204,891.36		-766,587.36

NOTA 27 – OTROS INGRESOS

Compuesto por:

	2016	2017
Utilidad en Venta de Activos Fijos	0.00	-20,027.38
Ingresos Varios	0.00	-237.73
Otras Recuperaciones	0.00	-27,226.31
Recuperaciones less	0.00	-760.95
Recuperaciones Bmi	0.00	-5,108.02
Recuperaciones Vacaciones	0.00	-38,814.33
Seguros Siniestros	0.00	-1,021.31
Suman	0.00	-93,196.03

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.

	2016	2017
Retenciones no Efectuadas	0.00	65.45
Intereses-Multas Fiscales y Municipales	0.00	21,804.41
Donaciones	0.00	0.00
Facturas - Gastos no Deducibles	0.00	41,226.88
Contribución Solidaria T16-04-2016	0.00	0.00
Deprec. Propiedad Planta Equipo	0.00	0.00
Suman	0.00	63,096.74



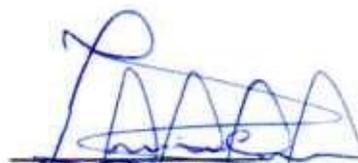
NOTA 29 – INFORMACION SOBRE FUENTES CLAVE DE INCERTIDUMBRE EN LA ESTIMACIÓN

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 2017 y la fecha en que se han emitido los estados financieros (27 de marzo 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.



Hernando González H.
GERENTE GENERAL



Franklin Guerrero E.
CONTADOR