

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

Estados Financieros

Correspondientes a los períodos terminados al
31 de Diciembre de 2019 y 31 de Diciembre del 2018

El presente documento consta de:

- Estado de Situación Financiera - Comparativo
- Estado de Resultados – Comparativo
- Estado de Cambios en el Patrimonio - Comparativo
- Estado de Flujos de Efectivo Indirecto - Comparativo
- Notas Explicativas a los Estados Financieros

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

*Km. 7.5 Vía a Daule
RUC 0990108196001
EXP 5369*

INDICE

ENUNCIADO	PAG.
Estado de Situación Financiera – Comparativo	3
Estado de Resultado Integral – Comparativo	5
Estado de Cambios en el Patrimonio – Comparativo	6
Estado de Flujo de Efectivo – Método Directo – Comparativo	7
Notas Explicativas a los Estados Financieros	8
1. Información General	8
1.1. Bases de Presentación de los Estados Financieros	8
1.1.1. Cambios en las Políticas Contables	8
1.1.2. Moneda Funcional y de Presentación	9
1.2. Información Financiera por Segmentos	9
1.3. Uso de Juicios y Estimaciones	9
1.3.1. Explicación resumida de los ajustes de conversión de NEC a NIIF para PYMES	10
2. Resumen de las principales políticas contables	11
2.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo	11
2.2. Cuentas y Documentos por Cobrar	11
2.3. Inventarios	11
2.4. Propiedades, Planta y Equipos	11
2.5. Documentos y Cuentas por Pagar	12
2.6. Obligaciones con Instituciones Financieras	13
2.7. Impuestos Corrientes y Diferidos	13
2.8. Beneficios a los Empleados	14
2.9. Capital Social	14
2.10. Reconocimiento de Ingresos	14
3. Ingresos de Actividades Ordinarias	15
4. Costo de Venta	15
5. Activos Financieros	15
6. Inventarios	16
7. Activo por Impuestos Corrientes	16
8. Propiedades, Planta y Equipos	16
9. Cuentas y Documentos por Pagar	17
10. Impuesto a la Renta Por Pagar	17
11. Beneficio a los Empleados	18
12. Cuentas por Pagar de Largo Plazo	18
13. Obligaciones Con Instituciones Financieras	18
14. Beneficio a los Empleado	18
15. Capital Social	19
16. Hechos Posteriores	19

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

*Km. 7.5 Vía a Daule
RUC 0990108196001
EXP 5369*

➤ **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.			
Estado de Situación Financiera			
Al 31 de Diciembre de 2019			
	NOTAS	2019	2018
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivos y Equivalentes a Efectivo		504,96	685,32
Cuentas y documentos por cobrar	5	150.271,23	148.664,35
Inventarios	6	892.373,14	899.715,49
Activos por Impuestos Corrientes	7	2.409,24	39,96
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>1.045.558,57</u>	<u>1.049.105,12</u>
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedades, Planta y Equipo	8	1.263.159,79	1.263.159,79
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>1.263.159,79</u>	<u>1.263.159,79</u>
Total Activo		<u>2.308.718,36</u>	<u>2.312.264,91</u>

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

Km. 7.5 Vía a Daule
RUC 0990108196001
EXP 5369

➤ ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

TEXTILES SAN ANTONIO S.A. Estado de Situación Financiera Al 31 de Diciembre de 2019			
	NOTAS	2019	2018
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y Documentos por Pagar	9	439.413,25	458.204,04
Impuesto a la Renta Por Pagar del Ejercicio	10	0	1.502,00
Beneficios a Empleados	11	3317,07	5.288,96
TOTAL PASIVO CORRIENTE		442.730,32	464.995,00
PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas y Documentos por Pagar	12	1.312.320,16	1.184.242,93
Obligaciones con Instituciones Financieras	13	460.000,00	460.000,00
Beneficios a los Empleados	14	44.567,23	65.892,28
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1.816.887,39	1.710.135,21
Total Pasivo		2.259.617,71	2.175.130,21
PATRIMONIO NETO			
Capital Social	15	198.209,56	198.209,56
Aportes para Futura Capitalización		36.318,51	36.318,51
Reservas		64.530,56	64.530,56
Resultados Acumulados		-161.923,93	-16.577,19
Resultado del Ejercicio Actual		-88.034,05	-145.346,74
TOTAL PATRIMONIO		49.100,65	137.134,70
TOTAL DE PASIVO + PATRIMONIO NETO		2.308.718,36	2.312.264,91

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

Km. 7.5 Vía a Daule
RUC 0990108196001
EXP 5369

➤ ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

TEXTILES SAN ANTONIO SA			
Estado de Resultado			
Al 31 de Diciembre de 2019			
	NOTAS		
INGRESOS	3		
Ingresos por Actividades Ordinarias		37.017,68	
Total Ingresos			37.017,68
(-) Costos de Venta	4		7.339,33
Materia prima y Productos terminados		7.339,33	
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			29.678,35
Otros Ingresos			
Ingresos por reembolso			39.935,36
Otros Ingresos Varios			30,02
(-) GASTOS			
GASTOS ADMINISTRATIVOS			(157.508,54)
Mano de Obra Indirecta		44.945,30	
Beneficios a Empleados		8.094,02	
Honorarios Profesionales		20.569,29	
Mantenimiento y Reparaciones		407,01	
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		3.851,22	
Servicios Básicos		9.987,60	
Impuestos y Contribuciones		10.920,22	
Otros		18.798,52	
Reembolso de Gastos		39.935,36	
Gastos Financieros			(169,24)
Total de Gastos			(157.677,78)
PÉRDIDA DEL EJERCICIO			(88.034,05)

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

Km. 7.5 Vía a Daule
RUC 0990108196001
EXP 5369

➤ ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

TEXTILES SAN ANTONIO S.A. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019						
	Capital Social	Aportes Futura Capitalización	Reservas	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Total
Saldo del Período Inmediato Anterior	198.209,56	36.318,51	64.530,56	-16.577,19	-145.346,74	137.134,70
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	198.209,56	36.318,51	64.530,56	-16.577,19	-145.346,74	137.134,70
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO						
Transferencias de Resultados a Otras Cuentas Patrimoniales	0,00	0,00	0,00	-145.346,74	145.346,74	0,00
Pérdida del Ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	-88.034,05	-88.034,05
Total Cambios del Año en el Patrimonio	0,00	0,00	0,00	-145.346,74	57.312,69	-88.034,05
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	198.209,56	36.318,51	64.530,56	-161.923,93	-88.034,05	49.100,65

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

Km. 7.5 Vía a Daule
RUC 0990108196001
EXP 5369

➤ ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

TEXTILES SAN ANTONIO S.A. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
(+) Cobros por Actividades de Operación	
Cobros procedentes de la ventas de bienes y/o prestación de Servicios	35.650,28
Otros cobros por actividades de operación	30,02
(-) Pagos por Actividades de Operación	
Pagos a proveedores por suministro de bienes y/o servicios	-17.576,50
Pagos a empleados	-55.012,71
Pagos por primas de seguro	-3.851,22
Otros pagos por actividades de operación	-60.851,88
(-) Impuesto a las ganancias pagados	-3.911,24
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo	-1.409,29
Flujos procedentes (utilizados) en actividades de operación	-106.932,54
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00
Flujos procedentes (utilizados) en actividades de inversión	0,00
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo	106.752,18
Flujos procedentes (utilizados) en actividades de financiación	106.752,18
Incremento (variación) de Efectivos y Equivalentes al Efectivo	-180,36
(+) Efectivos y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Período	685,32
(=) Efectivos y Equivalentes al Efectivo al Final del Período	504,96

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

*Km. 7.5 Vía a Daule
RUC 0990108196001
EXP 5369*

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

1. Información General

TEXTILES SAN ANTONIO S.A., es una sociedad anónima que tiene como principal actividad económica la venta al por mayor y menor de productos bioacuáticos.

1.1. Base de presentación de los Estados Financieros

Los presentes estados financieros de TEXTILES SAN ANTONIO S.A.; al 31 de Diciembre del 2019, constituyen los 5 estados financieros anuales de la sociedad, preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF Para PYMES) que han sido emitidas por el IASB y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

La compañía ha adoptado las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF Para PYMES) desde el 1 de Enero de 2012, para lo cual pasó por un período de transición comprendido entre el 1 de Enero y 31 de Diciembre del 2011.

La preparación de los estados financieros conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF Para PYMES), requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas y también exige a la administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables en la compañía. En las notas a los estados financieros se revelan las áreas que implican un mayor grado de juicio o complejidad o las áreas donde las hipótesis y estimaciones son significativas para los estados financieros.

Los estados financieros correspondientes al ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre del 2019, han sido aprobados en reunión de accionistas el día 15 del mes de Marzo del 2019.

1.1.1. Cambios en políticas contables

No hay NIIF o interpretaciones CINIIF que sean efectivas por primera vez para el ejercicio financiero que comienza a partir de 1 de enero de 2019 que se espere que tengan un efecto significativo sobre la entidad.

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

*Km. 7.5 Vía a Daule
RUC 0990108196001
EXP 5369*

En el análisis realizado en el año de transición se determinó que los componentes de los estados financieros reflejan la realidad económica de la entidad por lo cual no ha sido necesario realizar ajustes cuantitativos por aplicación de valor razonable como costo atribuido, dichos componentes se registran al costo histórico y se realizan bajo el principio del devengo.

La aplicación de la nueva normativa contable NIIF, incurre más que en nada en cambios de parámetros contables para lo cual la compañía a adaptado el esquema del plan de cuentas bajo los formatos estándares publicados por el ente regulador, Superintendencia de Compañías a través de su portal web.

1.1.2. Moneda Funcional y de Presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera. Los estados financieros se miden al dólar estadounidense que es la moneda funcional y de presentación de la sociedad, de acuerdo a la sección 30 Moneda Funcional de la Entidad en su párrafo 30.2 de la NIIF para PYMES.

1.2. Información financiera por segmentos

La información sobre los segmentos de operación se presenta de acuerdo con la información interna que se suministra a la máxima autoridad para la toma de decisiones. Se ha identificado como la máxima autoridad en la toma de decisiones, que es responsable de asignar los recursos y evaluar el rendimiento de los segmentos de explotación, al comité directivo encargado de la toma de decisiones estratégicas.

1.3. Uso de Juicios y Estimaciones

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas de contabilidad y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos presentados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisadas con regularidad, dichas estimaciones contables son reconocidas en el período en que ésta es revisada y en cualquier periodo futuro sobre el que tengan efecto.

En particular las principales estimaciones de incertidumbres y juicios críticos en la aplicación de políticas contables que tienen efecto significativo en los montos reconocidos en los estados financieros, son las siguientes:

- ✓ Estimación de la vida útil de propiedad, planta y equipos.
- ✓ Cálculo del valor razonable de los componentes de propiedades, planta y equipos.
- ✓ Provisiones para cuentas incobrables.

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

*Km. 7.5 Vía a Daule
RUC 0990108196001
EXP 5369*

- ✓ La vida útil de los activos materiales e intangibles.
- ✓ Las pérdidas por deterioro de determinados activos.
- ✓ Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de los beneficios a los empleados.
- ✓ Las provisiones por compromisos adquiridos con terceros y los pasivos contingentes.
- ✓ Las provisiones en base a estudios técnicos que cubren las distintas variables que afectan a los productos en existencia (densidad, humedad, entre otras)
- ✓ Los costos futuros para el cierre de las instalaciones.
- ✓ Impuestos diferidos.
- ✓ Valor razonable de los instrumentos financieros.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de estos estados financieros sobre los hechos analizados, es posible que los acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimaciones en los correspondientes estados financieros.

1.3.1. Explicación resumida de los ajustes de conversión de NEC a NIIF Para PYMES.

a) Normativa Contable Aplicada

Los estados financieros de la compañía TEXTILES SAN ANTONIO S.A.; se presentan de acuerdo con lo establecido en las NIIF para PYMES. Estos estados financieros reflejan la imagen fiel tal como lo establece la Sección 2 Conceptos y Principios Generales (Fiabilidad de la medición – Párrafo 2.30) y Sección 3 Presentación de los Estados Financieros (Presentación razonable – Párrafo 3.2) del Patrimonio y de la situación financiera de la compañía.

Las NIIF Para PYMES establecen determinadas alternativas en su aplicación, las políticas contables utilizadas en la elaboración de estas cuentas anuales cumplen con cada una de las secciones de NIIF Para PYMES vigentes en la fecha de presentación de las mismas.

b) Responsabilidad de la Información

La información contenida en estos Estados Financieros, es responsabilidad de la Administración de la compañía TEXTILES SAN ANTONIO S.A.; Sección 2 Conceptos y Principios Generales (Objetivos de los Estados financieros de las Pequeñas y Medianas Entidades – Párrafo 2.3.) quienes manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF Para PYMES.

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

*Km. 7.5 Vía a Daule
RUC 0990108196001
EXP 5369*

2. Resumen de las principales políticas contables

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para los estados financieros bajo NIIF Para PYMES.

2.1 Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades financieras locales y del exterior, otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos, y los sobregiros bancarios. En el balance, los sobregiros bancarios se clasifican como Obligaciones con Instituciones Financieras, en el pasivo corriente.

2.2. Documentos y Cuentas por Cobrar

Los Documentos y Cuentas por Cobrar son los importes provenientes de los créditos otorgados a clientes por ventas de bienes o prestación de servicios realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo), se clasifican como activos corrientes. En caso contrario, se presentan como activos no corrientes.

Los Documentos y Cuentas por Cobrar se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado, menos la provisión por cuentas de dudosa cobrabilidad.

2.3. Inventarios

Los Inventarios se valoran a su costo o a su valor neto realizable, el menor de los dos. El costo se determina por el método Promedio Ponderado. El costo de los productos terminados incluye los costos de adquisición y los incurridos hasta llevarlos a su punto de comercialización. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos de venta aplicables.

2.4. Propiedad, Planta y Equipo

Los componentes de Propiedad, planta y equipo se contabilizan por su costo histórico menos la depreciación; y, deterioro del valor cuando existan indicios del mismo. El costo histórico incluye los gastos directamente atribuibles a la adquisición de los elementos.

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

*Km. 7.5 Vía a Daule
RUC 0990108196001
EXP 5369*

Los costos posteriores se incluyen en el importe en libros del activo o se reconocen como un activo separado, según corresponda, sólo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos vayan a fluir hacia la entidad y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. El importe en libros de la parte sustituida se da de baja contablemente. El resto de gasto por reparaciones y mantenimiento se carga a la cuenta de resultados durante el ejercicio económico en que se incurre en el mismo.

Los Terrenos no se deprecian. La depreciación en los demás componentes de Propiedades, Planta y Equipos se calcula usando el método lineal de acuerdo a las siguientes vidas útiles estimadas que se detallan a continuación:

<i>Edificios</i>	<i>20 años</i>
<i>Maquinarias y Equipos</i>	<i>10 años</i>
<i>Muebles y Enseres</i>	<i>10 años</i>
<i>Herramientas</i>	<i>10 años</i>
<i>Vehículos</i>	<i>5 años</i>
<i>Equipo de Computación</i>	<i>3 años</i>

La compañía reconocerá el deterioro del valor de los activos cada vez que exista un indicio del valor recuperable de sus activos y unidades generadoras de efectivos, de existir dicho deterioro se reconocerá directamente al resultado del ejercicio económico en que se incurran.

2.5. Documentos y Cuentas por Pagar

Los Documentos y Cuentas por Pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de la operación. Se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Los Documentos y Cuentas por Pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado

.

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

*Km. 7.5 Vía a Daule
RUC 0990108196001
EXP 5369*

2.6. Obligaciones con Instituciones Financieras

Las obligaciones con instituciones financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las obligaciones con instituciones financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

Las comisiones abonadas por la obtención de líneas de crédito se reconocen como costos de la transacción de la deuda siempre que sea probable que se vaya a disponer de una parte o de la totalidad de la línea. En este caso, las comisiones se difieren hasta que se produce la disposición. En la medida en que no sea probable que se vaya a disponer de todo o parte de la línea de crédito, la comisión se capitalizará como un pago anticipado por servicios de liquidez y se amortiza en el periodo al que se refiere la disponibilidad del crédito.

2.7. Impuestos corrientes y diferidos

El gasto por impuestos del periodo comprende los impuestos corrientes y diferidos. Los impuestos se reconocen en el resultado, excepto en la medida en que estos se refieran a partidas reconocidas en el otro resultado integral o directamente en el patrimonio neto. En este caso, el impuesto también se reconoce en el otro resultado integral o directamente en patrimonio neto, respectivamente.

El gasto por impuesto corriente se calcula en base a las leyes aprobadas por el Servicio de Rentas Internas. La gerencia evalúa periódicamente las posiciones tomadas en las declaraciones de impuestos respecto a las situaciones en las que la regulación fiscal aplicable está sujeta a interpretación, y, en caso necesario, establece provisiones en función de las cantidades que se espera pagar a las autoridades fiscales.

Los impuestos diferidos se reconocen, de acuerdo con el método de pasivo, por las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivos y sus importes en libros en los estados financieros. Sin embargo, los impuestos diferidos no se contabilizan si surgen del reconocimiento inicial de un activo o pasivo en una transacción, distinta de una combinación de negocios, que, en el momento de la transacción, no afecta ni al resultado contable ni a la ganancia o pérdida fiscal.

El impuesto diferido se determina usando tipos impositivos y leyes aprobadas o a punto de aprobarse en la fecha del balance y que se espera serán de aplicación cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

*Km. 7.5 Vía a Daule
RUC 0990108196001
EXP 5369*

Los activos por impuestos diferidos se reconocen sólo en la medida en que es probable que vaya a disponerse de beneficios fiscales futuros con los que poder compensar las diferencias temporarias.

Los activos por impuestos diferidos y los pasivos por impuestos diferidos se compensan si, y solo si, existe un derecho legalmente reconocido de compensar los activos por impuesto corriente con los pasivos por impuesto corriente y cuando los activos por impuestos diferidos y los pasivos por impuestos diferidos se derivan del impuesto sobre las ganancias correspondientes a la misma autoridad fiscal, que recaen sobre la misma entidad o sujeto fiscal, o diferentes entidades o sujetos fiscales, que pretenden liquidar los activos y pasivos fiscales corrientes por su importe neto.

2.8. Beneficios a los empleados

(a) Indemnizaciones por desahucio

Las indemnizaciones por desahucio se pagan a los empleados como consecuencia de la decisión de la entidad de rescindir su contrato de trabajo antes de la edad normal de jubilación o cuando el empleado acepta renunciar voluntariamente a cambio de esas prestaciones. La entidad reconoce estas prestaciones cuando se ha comprometido de forma demostrable a cesar en su empleo a los trabajadores actuales de acuerdo con un plan formal detallado sin posibilidad de retirada. Cuando se hace una oferta para fomentar la renuncia voluntaria de los empleados, las indemnizaciones se valoran en función del número de empleados que se espera que aceptarán la oferta. Las prestaciones que no se van a pagar en los doce meses siguientes a la fecha del balance se descuentan a su valor actual.

(b) Beneficios Sociales a Empleados y Participación en Utilidades.

La entidad reconoce los beneficios sociales a empleados y participaciones en las utilidades generadas al cierre de cada ejercicio económico en base a lo establecido en el Código de Trabajo vigente en el Ecuador y a las disposiciones que para el efecto emita el ente regulador el cual es el Ministerio de Relaciones Laborales.

2.9. Capital social

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto. Se registran a su valor nominal.

2.10. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contraprestación recibida o a recibir, y representan los importes a cobrar por los bienes vendidos, netos de descuentos, devoluciones y del impuesto sobre el valor agregado.

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

Km. 7.5 Vía a Daule
RUC 0990108196001
EXP 5369

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando el ingreso se puede medir con fiabilidad, es probable que la entidad vaya a recibir un beneficio económico futuro y cuando se alcancen determinadas condiciones para cada una de las actividades de la entidad que se describen a continuación.

a) Ventas de bienes al por mayor y menor

La entidad comercializa al por mayor y al por menor productos bioacuáticos. Las ventas al por menor normalmente son al contado o crédito directo.

3. Ingresos de Actividades Ordinarias

Un detalle de los Ingresos de Actividades Ordinarias, al 31 de diciembre del 2019 y 31 de Diciembre del 2018, es el siguiente:

	2019	2018
Ingresos por Actividades Ordinarias	37.017,68	27.236,89
Total Ingresos por Actividades Ordinarias	37.017,68	27.236,89

4. Costo de Venta

Un detalle de los Costó de Venta, al 31 de diciembre del 2019 y 31 de Diciembre del 2018, es el siguiente:

	2019	2018
Costo de Venta	-7.339,33	-11.993,63
Total Costo de Venta	-7.339,33	-11.993,63

5. Activos Financieros

Este rubro agrupa los importes provenientes de los créditos otorgados a los clientes comerciales bajo condiciones normales de plazo, es decir, que no generan ningún tipo de interés y son concedidos a corto plazo, 30, 45 y 60 días.

Un detalle de los Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados, al 31 de diciembre del 2019 y 31 de Diciembre del 2018, es el siguiente:

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

*Km. 7.5 Vía a Daule
RUC 0990108196001
EXP 5369*

	2019	2018
CxC Comerciales No Relacionados	21.709,19	22.488,27
CxC Comerciales Relacionados	127.740,45	125.593,97
Otras CxC a No Relacionadas	821,59	582,11
Total Activos Financieros	150.271,23	148.664,35

6. Inventarios

Un detalle de los Inventarios, al 31 de diciembre del 2019 y 31 de Diciembre del 2018, es el siguiente

	2019	2018
Mercaderías en Tránsito		
Materia Prima	236.241,21	237.728,84
Productos Terminados	127.256,30	133.111,02
Suministros, Herramientas, Repuestos y Materiales	528.875,63	528.875,63
Total Inventarios	892.373,14	899.715,49

7. Activos por Impuestos Corrientes

Un detalle de los Activos por Impuestos Corrientes, al 31 de diciembre del 2019 y 31 de Diciembre del 2018, es el siguiente:

	2019	2018
Crédito Tributario IVA	0,00	39,96
Crédito Tributario Imp. A la Renta	2.409,24	0,00
Total Activos por Impuestos Corrientes	2.409,24	39,96

8. Propiedades, Planta y Equipos

Un detalle de las Propiedades, Planta y Equipos, al 31 de diciembre del 2019 y 31 de Diciembre del 2018, es el siguiente:

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

Km. 7.5 Vía a Daule
RUC 0990108196001
EXP 5369

	2019	Adiciones	2018
No Depreciables			
Terrenos	3.441,06		3.441,06
Total de PPE No Depreciables	3.441,06	0,00	3.441,06
Depreciables			
Edificios	295.913,52		295.913,52
Maquinaria, Equipo, Instalaciones y Adecuaciones	4.983.755,14		4.983.755,14
Muebles y Enseres	117.361,54		117.361,54
Equipos de Computación	5.806,92		5.806,92
Vehículos	60.588,21		60.588,21
Total de PPE Depreciables	5.463.425,33	0,00	5.463.425,33
(-) Depreciación y Deterioro			
(-) Depreciación Acumulada de PPE	-4.203.706,60		-4.203.706,60
(-) Depreciación y Deterioro Acumulados	-4.203.706,60	0,00	-4.203.706,60
Total Propiedades, Planta y Equipos, Neto	1.263.159,79	0,00	1.263.159,79

9. Cuentas y Documentos por Pagar

Este rubro agrupa los importes provenientes de los créditos que nos conceden nuestros proveedores comerciales bajo condiciones normales de plazo, es decir, que no generan ningún tipo de interés y son concedidos a corto plazo, 30, 45 y 60 días

Un detalle de las Cuentas y Documentos por Pagar, al 31 de diciembre del 2019 y 31 de Diciembre del 2018, es el siguiente:

	2019	2018
CxP Comerciales No Relacionados	355.357,28	365.054,00
CxP Comerciales Relacionados	83.508,65	91.391,45
Otras CxP No Relacionadas	548,82	1.758,59
Total Ctas y Doc por Pagar	439.414,75	458.204,04

10. Impuesto a la Renta Por Pagar

Un detalle de Impuesto a la Renta por Pagar, al 31 de diciembre del 2019 y 31 de Diciembre del 2018, es el siguiente:

	2019	2018
Pérdida del Ejercicio	-88.034,05	-132.430,16
Crédito Tributario a favor 2019	-2.409,24	1.502

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

Km. 7.5 Vía a Daule
RUC 0990108196001
EXP 5369

11. Beneficio a los Empleados

Un detalle de Los Beneficio a los Empleados, al 31 de diciembre del 2019 y 31 de Diciembre del 2018, es el siguiente:

	2019	2018
Obligaciones con el IESS	986,74	1.451,39
Otros Beneficios a Empleados	2.328,83	3.837,57
Total Beneficios a Empleados	3.315,57	5.288,96

12. Cuentas por Pagar de Largo Plazo

Un detalle de las Cuentas por Pagar de Largo Plazo, al 31 de diciembre del 2019 y 31 de Diciembre del 2018, es el siguiente:

	2019	2018
CxP a Accionistas	1.312.320,16	1.184.242,93
Total Ctas y Doc por Pagar No Corrientes	1.312.320,16	1.184.242,93

13. Obligaciones Con Instituciones Financieras

Un detalle de las Obligaciones con Instituciones Financieras, al 31 de diciembre del 2019 y 31 de Diciembre del 2018, es el siguiente:

	2019	2018
Locales	460.000,00	460.000,00
Total Obligaciones con Instituciones Financieras LP	460.000,00	460.000,00

14. Beneficio a los Empleado

Un detalle de los Beneficio a los Empleado, al 31 de diciembre del 2019 y 31 de Diciembre del 2018, es el siguiente:

	2019	2018
Jubilación Patronal	4.597,99	25.923,04
Desahucio	39.969,24	39.969,24
Total Beneficios a Empleados LP	44.567,23	65.892,28

TEXTILES SAN ANTONIO S.A.

Km. 7.5 Vía a Daule
RUC 0990108196001
EXP 5369

15. Capital Social

El capital social de la compañía se compone de veinte mil (4'955.239) acciones ordinarias y nominativas de un valor de cuatro centavos de dólar (\$0,04) de los Estados Unidos de Norteamérica.

16. Hechos Posteriores

Entre el 31 de Diciembre de 2019 y el 24 de Junio del 2020, fecha en que la administración autorizó los presentes estados financieros, no han ocurrido hechos de carácter financiero contable o de otra índole que afecten en forma significativa la interpretación de los mismos.



ELABORADO POR
JOANNA TORRES TORRES
CONTADORA



APROBADO POR
ING. ALBERTO DASSUM
GERENTE GENERAL