

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

TEXTILES FLOR FLORTEX CIA. LTDA.

Al 31 de Diciembre del 2019

NOTA 1

ASPECTOS LEGALES DE LA SOCIEDAD

TEXTILES FLOR FLORTEX CIA. LTDA. LTDA. Constituida mediante escritura pública, en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Santa Clara, Pasaje María Eufrasia N25-91 y Mosquera que tiene como actividad principal la venta al por mayor y menor de productos textiles.

Siendo representada legalmente por el Señor FLOR GORDON JULIO CESAR, designado Gerente General de la empresa tiene a bien presentar ante la junta de accionistas los siguientes estados financieros de la empresa.

NOTA 2

BASE DE ELABORACIÓN.

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) N° 8. Están presentados en las unidades monetarias del país.

Los estados financieros corresponden al periodo contable comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019.

NOTA 3

POLITICAS CONTABLES

Los Estados Financieros se sujetan las políticas establecidas por la empresa.

Bases de consolidación

Los estados financieros consolidados incorporan los balances de la sociedad matriz con los de sus empresas filiales.

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias y servicios ocasionales

El ingreso de actividades ordinarias y servicios ocasionales procedente de la venta de bienes y la prestación de servicios, se reconoce cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad o cuando se ha prestado el servicio.

NOTA 4

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

La composición del rubro al 31 de diciembre 2019 es el siguiente:

1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	S/. 61,282.69
1.1.1.1.	CAJA	10,909.78
1.1.1.1.01	CAJA GENERAL_SILVANA FLOR	9,613.78
1.1.1.1.03	CAJA GENERAL_SOFIA FLOR	1,296.00
1.1.1.2.	BANCOS	50,372.91
1.1.1.2.01	Banco Pichincha_3077687204	43,245.99
1.1.1.2.03	BANCO GUAYAQUIL 26930499	7,126.92

La Compañía mantiene esos saldos al 31 de diciembre del 2019 en las cuentas bancarias y en Caja.

NOTA 5

CUENTAS POR COBRAR – CLIENTES

La composición del rubro al 31 de diciembre es el siguiente:

1.1.2.1.	DCTO.Y CXC CLIENTES NO RELAC.	S/. 247,052.73
1.1.2.1.01	Cientes_Flortex Cia.Ltda.	105,780.74
1.1.2.2.	DCTO.Y CXC CLIENTES RELAC.	
1.1.2.2.01	Textiglobal S.A.	140,000.00
1.1.2.3.	OTRAS CUENTAS RELACIONADAS	
1.1.2.3.01	Flor Gordon Julio Cesar,Ing.	8,350.09
1.1.2.3.03	Proaño Blanca	1,150.08
1.1.2.5.	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	
1.1.2.5.01	Provision Cuentas Incobrables	-8,228.18

NOTA 6

IMPUESTOS ANTICIPADOS

El rubro se estructura por las siguientes cuentas:

1.1.5.1.	IMPUESTOS ANTICIPADOS	S/. 3,423.43
1.1.5.1.02	Ret. en la Fuente Imp. Renta	2,172.80
1.1.5.1.06	Anti. Impuesto a la Renta	1,250.63

NOTA 7

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

La composición de este rubro es el siguiente:

1.2.1.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
1.2.1.1.	DEPRECIABLE	S/. 99,041.38
1.2.1.1.01	Edificios	32,388.32
1.2.1.1.02	Muebles y Enseres	8,838.18
1.2.1.1.03	Equipos e Instalaciones	2,402.98
1.2.1.1.04	Maquinaria	47,707.31
1.2.1.1.05	Herramientas	876.59
1.2.1.1.06	Equipos de Computo	6,828.00
1.2.2.	DEPREC.Y DETERIORO ACUMALADOS	
1.2.2.1.	DEPRECIACION ACUMULADA	S/. -82,645.74
1.2.2.1.01	Deprec.Acum.Edificios	-19,833.74
1.2.2.1.02	Deprec.Acum.Muebles y Enseres	-7,801.54
1.2.2.1.03	Deprec.Acum.Equipos e Instalac	-2,458.55
1.2.2.1.04	Deprec.Acum.Maquinaria	-44,046.28
1.2.2.1.05	Deprec.Acum.Herramientas	-695.97
1.2.2.1.06	Deprec.Acum.Equipos de Computo	-7,809.66
1.2.3.	NO DEPRECIABLE	
1.2.3.1.	NO DEPRECIABLE	S/. 94,125.12
1.2.3.1.01	Terrenos	94,125.12

NOTA 8

CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de las cuentas comerciales por pagar, denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (u.m.) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se

informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

La composición del rubro al 31 de diciembre es el siguiente:

2.1.1.1.	CUENTAS Y DOCU.X PAGAR_LOCALES	S/.	-63,266.27
2.1.1.1.01	Proveedores_Flortex Cia. Ltda.		-63,266.27

NOTA 9

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

La composición del rubro al 31 de diciembre es el siguiente:

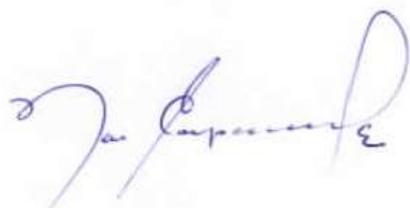
2.1.4.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	S/.	-224,026.96
2.1.4.1.	ADMINISTRACION TRIBUTARIA_SRI		
2.1.4.1.06	Iva y Retenciones por pagar		-5,792.37
	Impuesto a la renta		-3,620.48
2.1.4.2.	INST.ECUA.DE SEGU.SOCIAL_IESS		
2.1.4.2.01	Aportes al IESS 21.5%		-344.14
2.1.4.2.02	Fondos de Reserva		-87.47
2.1.4.2.04	Prestamos Hipotecarios		-178.28
	Participacion empleados PUT		-1,514.32
2.1.4.3.	BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		
2.1.4.3.01	Provision_Decimo Tercer Sueldo		-1,449.49
2.1.4.3.02	Provision_Decimo Cuarto Sueldo		-991.63
2.1.4.3.03	Provision_Vacaciones		-4,832.56
2.1.4.3.05	Sueldos por pagar Empleados		-561.29
2.1.4.3.06	Provision_Seguro Medico Privad		-12.76
2.1.4.5.	DIVIDENDOS POR PAGAR		
2.1.4.5.01	Dividendos por Pagar		-204,642.17

NOTA 10

IMPUESTO A LA RENTA

CALCULO IMPUESTO A LA RENTA 2019

UTILIDAD CONTABLE	10,095.47
AJUSTE OPERACIONES NO FACTURADAS_VENTAS	-
AJUSTE OPERACIONES NO FACTURADAS_COSTOS	-
UTILIDAD OPERATIVA	10,095.47
	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO	10,095.47
15% TRABAJADORES	1,514.32
UTILIDAD DESPUES DE PARTICIPACION	8,581.15
GASTOS NO DEDUCIBLES	5,900.79
DEDUCCION INCREMENTO NETO DE EMPLEO	-
DEDUCCION POR DISCAPACIDAD	-
BASE IMPONIBLE	14,481.94
22% IMPUESTO A LA RENTA	3,620.48
REINVERSION DE UTILIDADES (13% IR)	
23% IMPUESTO A LA RENTA	
IMPUESTO CAUSADO	3,620.48
IMPUESTO MINIMO TERCER CUOTA ANTICIPO	-
RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IR DEL EJERCICIO	2,172.80
CREDITO TRIBUTARIO IR EJERCICIO 2018	-
ANTICIPOS PAGADOS DEL IR 2019	1,250.63
RETENCIONES POR SALIDA DE DIVISAS	-
IMPUESTO A PAGAR	197.05
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	4,960.66
RESERVA LEGAL 5%	248.03



C.P.A. Lic. Marco Vinicio Campoverde Gallo

CONTADOR GENERAL

Reg. 17-531