

FRANCELANA S.A Y CONTROLADA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 vs. 2014
(Expresado en dólares estadounidenses)

Cuentas	Capital	Reservas	Resultados Acumulados	Resultados Acumulados NIF por Primera Vez	Superávit por revaluación de PPyE	Utilidad del ejercicio	Total
Saldo Inicial 2014	3.606.000	696.418	1.416.748	(139.973)	2.762.528	682.942	9.024.663
Transferencia entre cuentas	-	-	852.497	14.537	-	(867.035)	(0)
Incremento por Revaluación Vehículos y Maquinaria	-	-	-	-	209.915	-	209.915
Dividendos Pagados	-	-	(324.092)	-	-	-	(324.092)
Impuestos Diferidos	-	-	-	-	(106.696)	-	(106.696)
Resultado del ejercicio	-	24.608	-	-	-	176.298	200.906
Saldo Inicial 2015	3.606.000	721.026	1.945.153	(125.436)	2.865.747	(7.795)	9.004.696
Movimiento con cuentas de Activo	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia entre cuentas Patrimoniales	-	-	176.298	-	-	(176.299)	(0)
Dividendos Pagados	-	-	(150.000)	-	-	-	(150.000)
ORI realizado	-	-	88	-	-	-	88
Venta de bienes revaluados	-	-	-	-	(1.660)	-	(1.660)
Resultado del ejercicio	-	22.544	-	-	-	208.089	230.633
Saldo Final 2015	3.606.000	743.570	1.971.539	(125.436)	2.864.087	23.995	9.083.756

Gerente General

Contador General

FRANCELANA S.A Y CONTROLADA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE CONSOLIDACIÓN
Al 31 de diciembre de 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Notas	MATRIZ	SUBSIDIARIA	Matriz y	Asientos de Eliminación		Saldo Consolidado
		2015	2015	Subsidiaria	Debe	Haber	
ACTIVO							
ACTIVO CORRIENTE							
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4	1.093.020	57.179	1.150.199		-	1.150.199
Activos Financieros	5	559.135	168.132	727.268		168.132	559.135
Inventarios	6	3.597.094	33.400	3.630.493			3.630.493
Anticipos a Proveedores	7	8.291	1.220	9.511			9.511
Impuestos Anticipados	8	79.627	1.940	81.566			81.566
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		5.337.166	261.872	5.599.038			5.430.905
ACTIVO NO CORRIENTE							
Propiedades, Planta y Equipo	9	4.309.731	365.260	4.674.992			4.674.992
Otros Activos	10	1.530	-	1.530			1.530
Activo por Impuesto Diferido	11	23.832	25.663	49.495			49.495
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		4.335.093	390.923	4.726.017			4.726.017
TOTAL ACTIVO		9.672.260	652.795	10.325.054			10.156.922
PASIVO							
PASIVO CORRIENTE							
Cuentas y Documentos por Pagar	12	381.783	3.719	385.502	168.132		217.369
Otras Cuentas por Pagar	13	93.481	521	94.002			94.002
Obligaciones Fiscales	14	20.766	362	21.128			21.128
Beneficios Sociales y Laborales por Pagar	15	92.471	10.073	102.544			102.544
TOTAL PASIVO CORRIENTE		588.500	14.675	603.176			435.044
PASIVO NO CORRIENTE							
Provisión Desahucio y Jubilación Patronal	16	418.879	118.624	537.503			537.503
Pasivo por Impuesto Diferido	17	76.493	24.126	100.619			100.619
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		495.372	142.750	638.122			638.122
TOTAL PASIVO		1.083.872	157.425	1.241.298			1.073.165
PATRIMONIO							
Capital Social	24	3.370.000	236.000	3.606.000			3.606.000
Reserva Legal	25	620.563	123.007	743.570			743.570
Resultados Acumulados	26	1.768.114	(106.103)	1.662.011			1.662.011
Otros Resultados Integrales	27	2.626.817	237.269	2.864.086			2.864.086
Resultado del Ejercicio	28	202.892	5.197	208.089			208.089
TOTAL PATRIMONIO		8.588.387	495.369	9.083.756			9.083.756
TOTAL PATRIMONIO + PASIVO		9.672.260	652.795	10.325.054	168.132	168.132	10.156.922

FRANCELANA S.A Y CONTROLADA
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL DE CONSOLIDACIÓN
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	Notas	Matriz 2015	Subsidiaria 2015	Matriz y Subsidiaria	Asientos de Eliminación		Saldo Consolidado
					Debe	Haber	
Ingresos	18	5.265.539	402.766	5.668.305	396.194		5.272.111
(-) Costo de Ventas	19	3.599.133	296.569	3.895.702		396.194	3.499.508
(=) UTILIDAD BRUTA		1.666.406	106.197	1.772.603			1.772.603
(-) Gastos Administrativos	20	893.842	65.954	959.796			959.796
(-) Gastos de Ventas	21	535.595	30.014	565.609			565.609
(=) UTILIDAD OPERACIONAL		236.969	10.229	247.198			247.198
(-) Otros Gastos	22	30.521	5.498	36.018			36.018
(+) Otros Ingresos	23	18.988	465	19.453			19.453
RESULTADO DEL EJERCICIO		225.436	5.197	230.633			230.633
Reserva Legal		22.544	-	22.544			22.544
Utilidad a Repartir		202.892	5.197	208.089			208.089
OTROS RESULTADOS INTEGRALES							
RESULTADO INTEGRAL		202.892	5.197	208.089	396.194	396.194	208.089

FRANCELANA S.A Y CONTROLADA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DE CONSOLIDACIÓN
MÉTODO DIRECTO
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Matriz	Subsidiaria	Matriz y Subsidiaria	Asientos de Eliminación		Saldo Consolidado
	2015	2015		Debe	Haber	
Efectivo y sus equivalentes al principio del período	786.039	51.705	837.744			837.744
Flujo de Efectivo en Actividades de Operación						
Efectivo neto recibido de clientes	5.600.651	399.766	6.000.417		228.062	5.772.355
Total efectivo neto recibido de clientes	5.600.651	399.766	6.000.417			5.772.355
Efectivo neto pagado a proveedores y empleados						
Proveedores	(3.221.458)	(132.004)	(3.353.462)	228.062		(3.125.400)
Empleados	(1.568.718)	(249.890)	(1.818.608)			(1.818.608)
Total efectivo de proveedores y empleados	(4.790.176)	(381.894)	(5.172.070)			(4.944.008)
Otros Gastos e Ingresos de Actividades de Operación						
Pago Prima de Seguro	(17.054)	(979)	(18.033)			(18.033)
Pago a la Administración Tributaria	(71.500)	(7.972)	(79.472)			(79.472)
Impuesto a las Ganancias Pagado	(139.316)	(1.125)	(140.441)			(140.441)
Gastos Bancarios	(7.753)	(2.322)	(10.076)			(10.076)
Ingreso por Rendimiento Financiero	12.987	-	12.987			12.987
Total Efectivo de otras actividades de operación	(222.637)	(12.398)	(235.035)			(235.035)
Total Flujo neto de actividades de Operación	587.838	5.474	593.312			593.312
Flujo de efectivo en Actividades de Inversión						
Venta de Propiedades, Planta y Equipo	7.659	-	7.659			7.659
Adiciones de Propiedades, Planta y equipo	(71.964)	-	(71.964)			(71.964)
Ingresos no Operacionales	3.925	-	3.925			3.925
Total Efectivo neto de actividades de inversión	(60.380)	-	(60.380)			(60.380)
Flujo de efectivo en Actividades de Financiamiento						
Dividendos Pagados	(219.675)	-	(219.675)			(219.675)
Total efectivo neto en actividades de financiamiento	(219.675)	-	(219.675)			(219.675)
Ajuste por Diferencial Cambiario	(803)	-	(803)			(803)
Efectivo y sus equivalentes al final del período	1.093.020	57.179	1.150.199			1.150.199

FRANCELANA S.A Y CONTROLADA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE CONSOLIDACIÓN
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015
 (Expresado en dólares estadounidenses)

Cuentas	Capital	Reservas	Resultados Acumulados	Resultados Acumulados NIIF por Primera Vez	Superávit por revaluación de PPyE	Utilidad del ejercicio	Total
Saldo inicial 2014	3.606.000	696.418	1.416.749	(171.076)	2.762.528	682.942	8.993.560
<i>Francelana S.A.</i>							
Transferencia entre cuentas	-	-	682.942	-	-	(682.942)	-
Incremento por Revaluación Vehículos y Maquinaria	-	-	-	-	165.223	-	165.223
Dividendos Pagados	-	-	(140.000)	-	-	-	(140.000)
Impuestos Diferidos	-	-	-	-	(81.361)	-	(81.361)
Resultado del ejercicio	-	24.608	-	-	-	221.475	246.084
<i>Textiles Pusuqui S.A.</i>							
Movimiento con cuentas de Activo	-	-	-	31.102	-	-	31.102
Revaluación Vehículos, Maquinaria y Equipo	-	-	-	-	44.693	-	44.693
Transferencia entre cuentas Patrimoniales	-	-	169.555	14.537	-	(184.093)	-
Pagos dividendos	-	-	(184.092)	-	-	-	(184.092)
Impuestos Diferidos	-	-	-	-	(25.336)	-	(25.336)
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	(45.177)	(45.177)
Saldo Inicial 2015	3.606.000	721.026	1.945.154	(125.437)	2.865.747	(7.794)	9.004.696
<i>Francelana S.A.</i>							
Transferencia entre cuentas	-	-	221.475	-	-	(221.475)	-
Dividendos Pagados	-	-	(150.000)	-	-	-	(150.000)
ORI realizado	-	-	88	-	-	-	88
Venta de bienes revaluados	-	-	-	-	(1.660)	-	(1.660)
Resultado del ejercicio	-	22.544	-	-	-	202.892	225.436
<i>Textiles Pusuqui S.A.</i>							
Transferencia entre Cuentas	-	-	(45.177)	-	-	45.177	(0)
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	5.197	5.197
Saldo Final 2015	3.606.000	743.570	1.971.540	(125.437)	2.864.087	23.997	9.083.756

FRANCELANA S.A
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Al 31 de diciembre de 2015 vs. 2014
(Expresado en dólares estadounidenses)

Cuentas	Capital	Reservas	Resultados Acumulados	Superávit por revaluación de PPyE	Resultados Acumulados NIF por Primera Vez	Utilidad del ejercicio	Total
Saldo Inicial 2014	3.370.000	573.411	1.402.210	2.544.616	(64.509)	498.850	8.324.579
Transferencia entre cuentas	-	24.608	498.850	-	-	(498.850)	24.608
Incremento por Revaluación Vehículos y Maquinaria	-	-	-	165.222	-	-	165.222
Dividendos Pagados	-	-	(140.000)	-	-	-	(140.000)
Impuestos Diferidos	-	-	-	(81.361)	-	-	(81.361)
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	221.475	221.475
Saldo Inicial 2015	3.370.000	598.020	1.761.060	2.628.477	(64.509)	221.475	8.514.523
Transferencia entre cuentas	-	22.544	221.475	-	-	(221.475)	22.544
Dividendos Pagados	-	-	(150.000)	-	-	-	(150.000)
ORI realizado	-	-	88	-	-	-	88
Venta de bienes revaluados	-	-	-	(1.660)	-	-	(1.660)
Impuestos Diferidos	-	-	-	-	-	-	-
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	202.892	202.892
Saldo Final 2015	3.370.000	620.563	1.832.623	2.626.817	(64.509)	202.892	8.588.387

Gerente General

Contador General