

REYES INDUSTRIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2016 y 2015

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(1) **Constitución y objeto social**

Reyes Industria Textil Cia Ltda., fue constituida el 4 de septiembre del 2002 en la ciudad de Quito. El objeto social de la empresa es el de producir y comercializar en el mercado interno medias y calcetines en general.

(2) **Principales políticas contables**

(a) **Período contable**

Para efectos del presente informe y en cumplimiento de las disposiciones de la Junta de socios, el período contable de la Compañía es el comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre.

(b) **Equivalentes de efectivo**

Para propósitos del estado de Flujos de efectivo hacen parte de equivalentes de efectivo la caja y los bancos.

(c) **Propiedades y equipo**

Los activos fijos se registran al costo, la depreciación se calcula por el método de línea recta de acuerdo con la vida útil estimada para cada activo, así:

Equipo de oficina	10 años
Equipo de computación y comunicación	3 años
Equipo de transporte	10 años
Equipo y maquinaria	20 años

(g) **Gastos**

Se reconocen como gastos todos los recursos utilizados en los procesos propios de administración de la compañía, así como de las actividades de comercialización y ventas.

(h) **Importancia relativa y materialidad**

Los hechos económicos se reconocen y presentan de acuerdo con su importancia relativa. En la preparación de estados financieros, la materialidad se determinó en relación con el total de activos y pasivos, el capital de trabajo, el patrimonio o los resultados del ejercicio, según el caso.

REYES INDUSTRIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2016 y 2015

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(3) Disponible

El siguiente es un detalle del disponible al 31 de diciembre:

	2015	2016
Caja - Bancos	909.43	2562.73

(4) Clientes

El siguiente es un detalle de las cuentas por cobrar clientes al 31 de diciembre:

	2015	2016
Cuentas por cobrar clientes	32.386.58	63.691,21
Provisión cuentas incobrables	<u>-999,46</u>	<u>-999,46</u>
	31.387,12	62.691,75

(5) Anticipos de impuestos

El siguiente es un detalle de impuestos a favor al 31 de diciembre:

	2015	2016
Anticipo del impuesto a la renta	2.006,94	1.884,40
Retenciones en la fuente recibidas I.R.F.	1.005,85	628,11
Crédito tributario a favor de la empresa	6.256,36	6.198,69
Impuesto a la salida de divisas	<u>33,26</u>	<u>33,26</u>
	9.302,41	8.744,46

(6) Inventarios

El siguiente es un detalle de los inventarios al 31 de diciembre

2015	2016
------	------

REYES INDUSTRIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2016 y 2015

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

Inventario de Materia Prima	40.471,30	60.696,06
Inventario de Materiales y Suministros	7.574,07	6.783,63
Inventario de Repuestos y accesorios	55.252,94	55.759,29
Inventario de Producto terminado	<u>38.032,22</u>	<u>27.960,23</u>
	141.330,56	149.195,21

(7) Propiedad Planta y equipo

El siguiente es un detalle de propiedad planta y equipo al 31 de diciembre.

	2015	2016
Instalaciones	1.329,40	1.329,40
Maquinaria y equipo	378.522,49	413.167,98
Equipos de computación	4.283,70	4.283,70
Muebles y enceres	<u>13.388,02</u>	<u>13.388,02</u>
	397.523,61	432.169,10
Depreciación Instalaciones	-509,61	-509,61
Depreciación Maquinaria y equipos	-151.095,45	-165.023,62
Depreciación Equipos de computación	-3.792,54	-3.986,60
Depreciación Muebles y enceres	<u>-4.558,80</u>	<u>-5.199,95</u>
	-159.956,40	-174.719,78
Propiedad, planta y equipo	278.142,82	257.449,32

(8) Proveedores

El siguiente es un detalle de las cuentas por pagar a proveedores al 31 de diciembre:

	2015	2016
Cuentas y documentos por pagar proveedores	74.254,93	101.088,02

REYES INDUSTRIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2016 y 2015

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(9) Obligaciones con instituciones financieras

La empresa trabaja con dos instituciones financieras y tiene una calificación AAA, gracias a que ha cumplido oportunamente con el pago de los créditos que ha adquirido así como de las tarjetas de crédito concedidas por las dos instituciones. El siguiente es un detalle de las cuentas por pagar a instituciones financieras al 31 de diciembre:

	2015	2016
Banco de Guayaquil	7.140,33	-
Banco Pichincha	<u>1.793,69</u>	<u>7.272,19</u>
Obligaciones con instituciones financieras	8.934,02	7.272,19

(10) Impuestos

El siguiente es un detalle de los Impuestos por pagar al 31 de marzo:

	2015	2016
Impuestos Municipales	434,41	-
Retenciones en la fuente	40,92	54,96
Impuesto al valor agregado	5.842,07	3.706,41
Impuesto a la renta	<u>3.070,42</u>	<u>2.890,24</u>
	9.387,82	6.651,61

(11) Obligaciones laborales

El siguiente es un detalle de las obligaciones laborales por pagar al 31 de diciembre:

	2015	2016
Salarios	3.936,72	1.344,36
Sueldos	6.279,53	1.705,84
Décimo tercer sueldo	1.097,57	253,24
Décimo cuarto sueldo	1.783,26	1.220,00
Aportes al IESS	696,70	807,60
Prestamos quirografarios	328,25	32485
Fondos de reserva consignados al IESS	<u>88,88</u>	<u>89,92</u>

REYES INDUSTRIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2016 y 2015

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

	14.210,94	5.745,81
--	-----------	----------

(12) Socios

El siguiente es un detalle de las obligaciones con los socios por pagar al 31 de diciembre:

	2015	2016
Socios	296.698,27	323.969,30

(13) Patrimonio

En el período 2013 se reversó las provisiones de Jubilación Patronal y Desahucio que afectaban a los trabajadores que renunciaron y se lo descontó de la pérdida por aplicación de NIIF por primera vez. El siguiente es un detalle del patrimonio al 31 de diciembre:

	2015	2016
Capital Asignado	10.000,00	10.000,00
Aportes de socios o accionistas para futuras capitalizaciones	12.000,00	12.000,00
Reserva legal	207,65	231,72
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	3.830,03	3.934,38
Pérdida acumulada de ejercicios anteriores	(7.201,18)	(7.201,18)
Perdida aplicación NIIF	(11.472,65)	(11.472,65)
Utilidad del ejercicio	<u>104,35</u>	<u>23,84</u>
	7,468,20	7.516,11

(14) Presentación

Algunas cifras de los estados financieros fueron reclasificadas para propósitos de presentación.

REYES INDUSTRIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2016 y 2015

(as en Dólares Estadounidenses)

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke.

GERENTE

A handwritten signature in blue ink, featuring a large, stylized 'C' and 'D' followed by a long horizontal stroke.

CONTADORA