

REYES INDUSTRIA TEXTIL CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2016 y 2017

(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 2017

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(3) Disponible

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

	2017	2016
Caja ~ Bancos	7154.41	2562.73

(4) Clientes

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

	2017	2016
Cuentas por cobrar clientes	74.890,97	63.691,21
Provisión cuentas Incobrables	<u>-999,46</u>	<u>-999,46</u>
	73.891,51	62.691,75

(5) Anticipos de Impuestos

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

	2017	2016
Anticipo del impuesto a la renta	2.146,38	1.884,40
Retenciones en la fuente recibidas I.R.F.	811,30	628,11
Crédito tributario a favor de la empresa	5854,92	6.198,69
Impuesto a la salida de divisas	<u>-</u>	<u>33,26</u>
	8.811,90	8.744,46

(6) Inventarios

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

	2017	2016
Inventario de Materia Prima	48.806,82	60.696,06
Inventario de Materiales y Suministros	6.480,28	6.783,63
Inventario de Repuestos y accesorios	59.699,03	55.759,29
Inventario de Producto terminado	<u>27.212,03</u>	<u>27.960,23</u>
	142.198,16	149.199,21

REYES INDUSTRIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2016 y 2017

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(7) Propiedad Planta y equipo

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

	2017	2016
Instalaciones	1,329,40	1,329,40
Maquinaria y equipo	413,167,98	413,167,98
Equipos de computación	4,283,70	4,283,70
Muebles y enseres	<u>13,388,02</u>	<u>13,388,02</u>
	432,169,10	432,169,10
Depreciación Instalaciones	-509,61	-509,61
Depreciación Maquinaria y equipos	-179,291,85	-165,023,62
Depreciación Equipos de computación	-4,136,60	-3,986,60
Depreciación Muebles y enseres	<u>-5,841,10</u>	<u>-5,199,96</u>
	-189,779,16	-174,719,78
Propiedad, planta y equipo	242,389,94	257,449,32

(8) Proveedores

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

	2017	2016
Cuentas y documentos por pagar proveedores	99,851,11	101,088,02

(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 adquiridos así como

REYES INDUSTRIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2016 y 2017

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

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:

	2017	2016
Banco de Guayaquil	2.778,06	-
Banco Pichincha	<u>12.411,18</u>	<u>7.272,19</u>
Obligaciones con instituciones financieras	15.189,24	7.272,19

(10) Impuestos

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

	2017	2016
Retenciones en la fuente	31,44	54,96
Impuesto al valor agregado	5.041,95	3.706,41
Impuesto a la renta	<u>2.146,38</u>	<u>2.890,24</u>
	7.219,77	6.651,61

(11) Obligaciones laborales

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

	2017	2016
Salarios	1.352,52	1.344,36
Sueldos	2.121,79	1.705,84
Décimo tercer sueldo	286,37	253,24
Décimo cuarto sueldo	1.248,44	1.220,00
Aportes al IESS	893,45	807,60
Prestamos quirografarios	298,74	324,86
Fondos de reserva consignados al IESS	<u>58,31</u>	<u>89,92</u>
	6.259,62	5.745,81

(12) Socios

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

	2017	2016
Socios	317.054,81	323.969,30

REYES INDUSTRIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2016 y 2017

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(13) Patrimonio

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

	2017	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	232,91	231,72
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	3,957,03	3,934,38
Pérdida acumulada de ejercicios anteriores	(7063,37)	(7,201,18)
Pérdida aplicación NIIF	(11,472,65)	(11,472,65)
Utilidad del ejercicio	<u>109,66</u>	<u>23,84</u>
	7,763,58	7,516,11

(14) Presentación

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



GERENTE



CONTADORA