

REYES INDUSTRIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2019

(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 quipo**

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 2018 y 2019  
 (Expresadas en Dólares Estadounidenses)

**(3) Disponible**

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

	2019	2018
Caja - Bancos	6239.22	-

**(4) Clientes**

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

	2019	2018
Cuentas por cobrar clientes	41840.21	44.755.26
Provisión cuentas incobrables	<u>-999.46</u>	<u>-999.46</u>
	40840.75	43.755.80

**(5) Anticipos de impuestos**

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

	2019	2018
Anticipo del impuesto a la renta	-	-
Retenciones en la fuente recibidas I.R.F.	535,18	564.79
Crédito tributario a favor de la empresa	6.767,85	6.665,52
Impuesto a la salida de divisas	<u>1.581,44</u>	<u>691,15</u>
	8.884.47	7.921,46

**(6) Inventarios**

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

	2019	2018
Inventario de Materia Prima	30.175,99	36.654,33
Inventario de Materiales y Suministros	11.942,55	9.295,86
Inventario de Repuestos y accesorios	70.548,80	69.710,45
Inventario de Producto terminado	<u>34.766,33</u>	<u>31.549,29</u>
	152.433,67	147.209,93

**REYES INDUSTRIA TEXTIL CIA LTDA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre de 2018 y 2019**  
**(Expresadas en Dólares Estadounidenses)**

**(7) Propiedad Planta y equipo**

Se compraron dos máquinas tejedoras y una rebobinadora de material. Se dieron de baja con su depreciación, las máquinas obsoletas que estaban completamente depreciadas. El siguiente es un detalle de propiedad planta y equipo al 31 de diciembre.

	2019	2018
Instalaciones	1.329,40	1.329,40
Maquinaria y equipo	369.598,18	369.598,18
Equipos de computación	4.283,70	4.283,70
Muebles y encerres	<u>13.388,02</u>	<u>13.388,02</u>
	432.169,10	388.599,30
Depreciación Instalaciones	-509,61	-509,61
Depreciación Maquinaria y equipos	-124.190,58	-110.863,39
Depreciación Equipos de computación	-4.274,10	-4.274,10
Depreciación Muebles y encerres	<u>-5.841,10</u>	<u>-5.841,10</u>
	-134.815,39	-121.488,20
Propiedad, planta y equipo	253.783,91	267.111,10

**(8) Proveedores**

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

	2019	2018
Cuentas y documentos por pagar proveedores	113.224,18	97.269,90

**(9) Obligaciones con instituciones financieras**

**REYES INDUSTRIA TEXTIL CIA LTDA**  
 Notas a los Estados Financieros  
 Al 31 de Diciembre de 2018 y 2019  
 (Expresadas en Dólares Estadounidenses)

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 han adquiridos, 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:

	2019	2018
Banco de Guayaquil	4.686,62	-
Banco Pichincha	<u>1.092,27</u>	<u>15.268,45</u>
Obligaciones con instituciones financieras	5.788,79	15.268,45

**(10) Impuestos**

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

	2019	2018
Retenciones en la fuente	50,65	93,90
Impuesto al valor agregado	460,39	1.054,29
Impuesto a la renta	<u>650,90</u>	<u>462,46</u>
	1.161,94	1.610,65

**(11) Obligaciones laborales**

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

	2019	2018
Salarios	2.091,07	2.082,65
Sueldos	1.421,04	3.347,10
Décimo tercer sueldo	334,90	263,34
Décimo cuarto sueldo	1.500,00	1.362,90
Aportes al IESS	868,05	833,76
Prestamos quirografarios	270,04	356,99
Fondos de reserva consignados al IESS	<u>66,50</u>	<u>-</u>
	6.551,60	8.246,74

**(12) Socios**

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

**REYES INDUSTRIA TEXTIL CIA LTDA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre de 2018 y 2019**  
**(Expresadas en Dólares Estadounidenses)**

	2019	2018
Socios	304.624,12	310.572,21

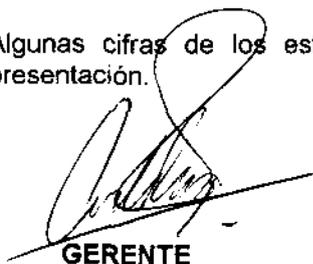
**(13) Patrimonio**

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

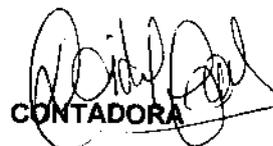
	2019	2018
Capital Asignado	10.000,00	10.000,00
Aportes de socios o accionistas para futuras capitalizaciones	12.000,00	12.000,00
Reserva legal	271,96	238,40
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	4.694,78	4.061,20
Pérdida acumulada de ejercicios anteriores	(7063,37)	(7.063,37)
Perdida aplicación NIIF	(11.472,65)	(11.472,65)
Utilidad del ejercicio	<u>32,51</u>	<u>667,14</u>
	8.463,23	8.430,72

**(14) Presentación**

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

  
**GERENTE**

**Carlos Reyes Merino**

  
**CONTADORA**

**María del Carmen Méndez**