

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El objetivo de las notas a los estados financieros es proveer información complementaria acerca de las cuentas que determinan la posición financiera, cambios y resultados, la misma necesaria para la toma de decisiones. La presentación de la información financiera en este esquema será periódica, entendiéndose como período, el cierre trimestral de los meses de Marzo, Junio, Septiembre y Diciembre de cada año.

Nota N° 1 NATURALEZA Y OBJETO DE LA SOCIEDAD

Industria Textil TSM S.A., fue constituida mediante la Escritura N° 663/2008 de 07 de junio de 2008, ante la Notaría de Fe Pública N° 60 del Dr. Carlos Eduardo Vargas V., en la ciudad de Santa Cruz de la Sierra; bajo la denominación TSM S.A., y la sigla "Textiles San Miguel S.A." Por observaciones de Fundempresa, en la misma fecha, pero con el Testimonio de Escritura Pública N° 1113/2008 se procedió a la modificación de la denominación inicial por la de "Industria Textil TSM S.A." El domicilio legal de la Sociedad se fija en la ciudad de Santa Cruz, pudiendo establecer sucursales en otros lugares del País. La Sociedad tendrá una duración indefinida a partir de la fecha de inscripción en el registro de comercio, pudiendo liquidarse por pérdida de capital, mediante decisión de los socios que representen el 70% de las cuotas pagadas.

El objeto principal de la Sociedad es la producción, importación, exportación, representación, comercialización, compra – venta y distribución de algodón en rama, fibra de algodón, productos, mezclas y subproductos del algodón, otras fibras, insumos y materias primas derivados de la agricultura, producción industrial textil en general, accesorios y repuestos y otros relacionados con la mencionada industria.

Nota N° 2 NATURALEZA Y PRACTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Presentación de Estados Financieros

Los estados financieros de Industria Textil TSM S.A., han sido elaborados de acuerdo con normas de contabilidad generalmente aceptadas en Bolivia, dichos estados financieros fueron obtenidos de registros contables oficiales teniendo en cuenta las disposiciones legales vigentes en la gestión.

b) Consideración de los efectos de la Inflación

Los estados financieros fueron preparados reconociendo los efectos de la inflación, para ello se han seguido los lineamientos generales establecidos por la Norma de Contabilidad N° 3 (revisada y modificada) emitida por el Consejo Técnico Nacional de Auditoría y Contabilidad en septiembre de 2007, el D.S. N° 29387 de 19 de diciembre de 2007 y las RND N° 10.0002 y N° 10.0004 del 4 y 11 de enero de 2008 respectivamente emitidas por el SIN, efectuando la actualización de los rubros no monetarios a través de la variación de la UFV los que al 31 de marzo de 2017 y 2016 equivalen a Bs2,19256 y Bs2,11315 respectivamente.

c) Criterios de Valuación

d) Moneda Extranjera

La conversión de los activos y pasivos en moneda extranjera respecto al Boliviano se registra en función a la paridad cambiaria vigente al 31 marzo de 2017 y 2016 de Bs6,96 equivalentes a US\$1. Las diferencias de cambio resultantes se registran en los resultados del ejercicio en la cuenta "Diferencia de cambio".

e) Inversiones Temporarias

f) Inventarios

Los inventarios formados principalmente por materia prima, producción en proceso y productos terminados; además de insumos, lubricantes y combustible, material de ferretería y limpieza, empaques y repuestos se encuentran valuados por el método del costo promedio ponderado.

g) Activos Fijos y depreciación (método de depreciación, método de evaluación)

Al 31 de marzo de 2015, se ha registrado en algunas cuentas del activo fijo los valores resultantes del "Avalúo de Maquinarias y Equipos para la Línea del Algodón", realizada por perito independiente, cuyo informe de fecha 14 de febrero de 2015 origina un incremento neto de Bs6.475.796, a esa fecha. La Junta General Extraordinaria de Accionistas de fecha 3 de abril de 2015 aprobó el registro del indicado avalúo.

Los restantes activos están valuados a su costo de adquisición actualizados en función a la Unidad de Fomento a la Vivienda. La contrapartida de la actualización se abona a resultados en la cuenta "Ajuste por inflación y tenencia de bienes".

Los mantenimientos, reparaciones, renovaciones y mejoras que no extienden la vida útil de los bienes son cargados a los resultados del ejercicio en el que se incurrén.

La depreciación para los activos fijos, es calculada aplicando porcentajes anuales acordes a la normativa impositiva a partir del mes de compra o habilitación, por el método de línea recta; los valores de revalúo según la vida útil asignada en el revalúo técnico, porcentajes que se consideran suficientes para extinguir los valores de los bienes durante su vida útil estimada. La depreciación acumulada del activo fijo se actualiza en función de la cotización oficial de las Unidades de Fomento a la Vivienda (UFV) vigente al cierre de cada ejercicio. La contrapartida de la actualización se debita a resultados en la cuenta "Ajuste por inflación y tenencia de bienes".

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.

h) Inversiones Permanentes

Los certificados de aportación en la Cooperativa de Telecomunicaciones Santa Cruz Ltda. "COTAS", están valuadas al valor nominal de cada aportación, actualizados en función del tipo de cambio del dólar estadounidense.

i) Intereses

j) Cargos diferidos por Derecho de llave y Previsión para desvalorización de inversiones

k) Cargos Diferidos

l) Previsión para indemnización de personal

En cumplimiento de disposiciones legales vigentes, la Sociedad constituye la previsión para todo el personal por el total del pasivo contingente o cierto, devengado al cierre de cada ejercicio, consistente en un sueldo por cada año de servicio prestado. Este beneficio es pagadero después de transcurridos noventa días en los casos de retiro voluntario y en cualquier momento cuando el trabajador es retirado sin causa justificada.

m) Previsiones

n) Inversiones en empresas subsidiarias y afiliadas

o) Patrimonio Neto

La Sociedad ha reexpresado a moneda constante las cuentas patrimoniales de acuerdo por la Norma de Contabilidad N° 3 (revisada y modificada) emitida por el Consejo Técnico Nacional de Auditoría y Contabilidad en septiembre de 2007 y el Decreto Supremo N° 29387 de 9 de diciembre de 2007.

p) Resultados del Ejercicio

según lo establecido por la Norma Contable N° 3 (revisada y modificada) emitida por el Consejo Técnico Nacional de Auditoría y Contabilidad en septiembre de 2007, los importes de los rubros del estado de ganancias y pérdidas de los ejercicios terminados el 31 de marzo de 2017, están ajustados a moneda constante en cada línea de dicho estado.

q) Gastos por emisión de capital

r) Valoración de las inversiones a precio de mercado

s) Inversión en Empresas Relacionadas

Nota N° 3 DISPONIBILIDADES (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
DISPONIBILIDADES		
Billetes y Bancos		
Billetes y Bancos Moneda Nacional		
Efectivo M/N	232,031.42	209,655.48
Bancos M/N	442,942.68	15,618,723.50
Total Billetes y Bancos Moneda Nacional	674,974.10	15,828,378.98
Billetes y Bancos Moneda Extranjera		
Bancos M/E	253,817.10	1,043,182.94
Total Billetes y Bancos Extranjera	253,817.10	1,043,182.94
Total Billetes y Bancos	928,791.20	16,871,561.92
TOTAL DISPONIBILIDADES	928,791.20	16,871,561.92

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.

Disponibilidad al cierre de Gestion en Banco tenemos el saldo de la Emision de Bonos Participativos TSM Denim 0001

Nota N°4 INVERSIONES (En Bs.)

Clasificado de acuerdo a la política de Inversión de la Empresa

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
INVERSIONES				
Inversiones Financieras				
Inversiones Financeras Moneda Nacional				
Operaciones de Reporto M/N	283,985.21	285,992		
Total Inversiones Financeras Moneda Nacional	283,985.21	285,992		
Total Inversiones Financieras	283,985.21	285,992		
Inversiones Permanentes				
Inversiones Permanentes Moneda Nacional				
Otras Inversiones a Largo Plazo M/N			23,193,285	24,136,599
Total Inversiones Permanentes Moneda Nacional			23,193,285	24,136,599
Inversiones Permanentes Moneda Extranjera				
Otras Inversiones M/E			8,464,673	8,023,734
Total Inversiones Permanentes Moneda Extranjera			8,464,673	8,023,734
Total Inversiones Permanentes			31,657,957	32,160,333
TOTAL INVERSIONES	283,985.21	285,992	31,657,957	32,160,333

Nota N°6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
CUENTAS POR COBRAR				
Cuentas por Cobrar				
Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
Cuentas por Cobrar Comerciales M/N	6,121,056	6,463,467		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	6,121,056	6,463,467		
Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera				
Cuentas por Cobrar Comerciales M/E	14,716,305	12,685,509		
Total Cuentas por Cobrar Moneda Extranjera	14,716,305	12,685,509		
Total Cuentas por Cobrar	20,837,361	19,148,976		
Otras Cuentas por Cobrar				
Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
Cuentas por Cobrar Personales M/N	833,936	815,287		
Impuestos por Cobrar M/N	11,152,510	10,768,137		
Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	11,986,446	11,583,424		
Total Otras Cuentas por Cobrar	11,986,446	11,583,424		

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.

Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	32,823,807	30,732,400		

Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
INVENTARIOS		
Materias primas		
Materias Primas Moneda Nacional		
Materias Primas M/N	24,099,909.87	26,310,811.38
Total Materias Primas Moneda Nacional	24,099,909.87	26,310,811.38
Total Materias Primas	24,099,909.87	26,310,811.38
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso		
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Nacional		
Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso M/N	27,751,242.17	21,379,184.74
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Nacional	27,751,242.17	21,379,184.74
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso	27,751,242.17	21,379,184.74
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados		
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Nacional		
Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados M/N	71,610,266.23	76,692,028.21
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Nacional	71,610,266.23	76,692,028.21
Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados	71,610,266.23	76,692,028.21
Mercadería para la Reventa		
Mercadería para la Reventa Moneda Nacional		
Mercadería para la Reventa M/N	1,112,349.30	1,120,208.85
Total Mercadería para la Reventa Moneda Nacional	1,112,349.30	1,120,208.85
Total Mercadería para la Reventa	1,112,349.30	1,120,208.85
Materiales y Suministros		
Materiales y Suministros Moneda Nacional		
Materiales y Suministros M/N	7,283,907.59	6,991,293.38
Total Materiales y Suministros Moneda Nacional	7,283,907.59	6,991,293.38
Total Materiales y Suministros	7,283,907.59	6,991,293.38
Mercaderías en Tránsito		
Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera		
Mercaderías en Tránsito M/E	108,893,691.89	144,756,853.27
Total Mercaderías en Tránsito Moneda Extranjera	108,893,691.89	144,756,853.27
Total Mercaderías en Tránsito	108,893,691.89	144,756,853.27
TOTAL INVENTARIOS	240,751,367.05	277,250,379.83

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.

Nota N° 8 GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO		
Seguros		
Seguros Moneda Nacional		
Seguros M/N	258,856.31	394,798.92
Total Seguros Moneda Nacional	258,856.31	394,798.92
Total Seguros	258,856.31	394,798.92
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	258,856.31	394,798.92

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2023			30 de Junio de 2023		
	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
ACTIVO FIJO NETO						
Terrenos						
Terrenos Moneda Nacional						
Terrenos M/N	30,309,374.51		30,309,374.51	30,309,374.52		30,309,374.52
Total Terrenos Moneda Nacional	30,309,374.51		30,309,374.51	30,309,374.52		30,309,374.52
Total Terrenos	30,309,374.51		30,309,374.51	30,309,374.52		30,309,374.52
Edificios						
Edificios Moneda Nacional						
Edificios M/N	66,731,344.95	(2,605,235.29)	64,126,109.66	66,417,816.60	(2,188,170.55)	64,229,646.05
Total Edificios Moneda Nacional	66,731,344.95	(2,605,235.29)	64,126,109.66	66,417,816.60	(2,188,170.55)	64,229,646.05
Total Edificios	66,731,344.95	(2,605,235.29)	64,126,109.66	66,417,816.60	(2,188,170.55)	64,229,646.05
Maquinaria y Equipo						
Maquinaria y Equipo Moneda Nacional						
Maquinaria y Equipo M/N	104,838,622.32	(19,425,959.18)	85,412,663.14	104,827,466.47	(16,151,675.46)	88,675,791.01
Total Maquinaria y Equipo Moneda Nacional	104,838,622.32	(19,425,959.18)	85,412,663.14	104,827,466.47	(16,151,675.46)	88,675,791.01
Total Maquinaria y Equipo	104,838,622.32	(19,425,959.18)	85,412,663.14	104,827,466.47	(16,151,675.46)	88,675,791.01
Muebles y Enseres						
Muebles y Enseres Moneda Nacional						
Muebles y Enseres M/N	3,863,732.60	(997,682.07)	2,866,050.53	3,100,091.82	(901,250.55)	2,198,841.27
Total Muebles y Enseres Moneda Nacional	3,863,732.60	(997,682.07)	2,866,050.53	3,100,091.82	(901,250.55)	2,198,841.27
Total Muebles y Enseres	3,863,732.60	(997,682.07)	2,866,050.53	3,100,091.82	(901,250.55)	2,198,841.27
Herramientas						
Herramientas Moneda Nacional						

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.
Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2023			30 de Junio de 2023		
	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Herramientas M/N	456,019.57	(172,246.35)	283,773.22	456,019.57	(143,745.13)	312,274.44
Total Herramientas Moneda Nacional	456,019.57	(172,246.35)	283,773.22	456,019.57	(143,745.13)	312,274.44
Total Herramientas	456,019.57	(172,246.35)	283,773.22	456,019.57	(143,745.13)	312,274.44
Vehículos						
Vehículos Moneda Nacional						
Vehículos Moneda M/N	4,899,990.09	(2,292,183.74)	2,607,806.35	4,899,990.10	(2,072,377.77)	2,827,612.33
Total Vehículos Moneda Nacional	4,899,990.09	(2,292,183.74)	2,607,806.35	4,899,990.10	(2,072,377.77)	2,827,612.33
Total Vehículos	4,899,990.09	(2,292,183.74)	2,607,806.35	4,899,990.10	(2,072,377.77)	2,827,612.33
Equipos de Computación						
Equipos de Computación Moneda Nacional						
Equipos de Computación M/N	1,359,353.31	(661,829.91)	697,523.40	1,351,625.06	(596,061.27)	755,563.79
Total Equipos de Computación Moneda Nacional	1,359,353.31	(661,829.91)	697,523.40	1,351,625.06	(596,061.27)	755,563.79
Total Equipos de Computación	1,359,353.31	(661,829.91)	697,523.40	1,351,625.06	(596,061.27)	755,563.79
Obras en Construcción						
Obras en Construcción Moneda Nacional						
Obras en Construcción M/N	18,947,221.37		18,947,221.37	954,787.97		954,787.97
Total Obras en Construcción Moneda Nacional	18,947,221.37		18,947,221.37	954,787.97		954,787.97
Total Obras en Construcción	18,947,221.37		18,947,221.37	954,787.97		954,787.97
Maquinaria en Tránsito						
Maquinaria en Tránsito Moneda Nacional						
Maquinaria en Tránsito M/N	44,771,509.75		44,771,509.75	18,895,858.50		18,895,858.50
Total Maquinaria en Tránsito Moneda Nacional	44,771,509.75		44,771,509.75	18,895,858.50		18,895,858.50
Total Maquinaria en Tránsito	44,771,509.75		44,771,509.75	18,895,858.50		18,895,858.50
Otros						
Otros Moneda Nacional						
Otros M/N	305,350.72		305,350.72	307,508.24		307,508.24
Total Otros Moneda Nacional	305,350.72		305,350.72	307,508.24		307,508.24
Total Otros	305,350.72		305,350.72	307,508.24		307,508.24
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	276,482,519.19	(26,155,136.54)	250,327,382.65	231,520,538.85	(22,053,280.73)	209,467,258.12

Nota N° 10B DEPRECIACIONES (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
DEPRECIACION DE LA GESTION		
Depreciación Cargada al Costo de Producción	7,721,717.96	3,873,266.84
Depreciación Cargada a Gastos de Administración	412,105.92	197,024.01
TOTAL DEPRECIACION DE LA GESTION	8,133,823.88	4,070,290.85

Nota N° 13 CARGOS DIFERIDOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2023			30 de Junio de 2023		
	Valor Activo	Amortización Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Amortización Acumulada	Valor Residual
CARGOS DIFERIDOS						
Estudios y Proyectos						
Estudios y Proyectos Moneda Nacional						
Estudios y Proyectos M/N	8,846,869.31	(5,346,821.31)	3,500,048.00	8,909,378.81	(5,384,600.45)	3,524,778.36
Total Estudios y Proyectos Moneda Nacional	8,846,869.31	(5,346,821.31)	3,500,048.00	8,909,378.81	(5,384,600.45)	3,524,778.36
Total Estudios y Proyectos	8,846,869.31	(5,346,821.31)	3,500,048.00	8,909,378.81	(5,384,600.45)	3,524,778.36
TOTAL CARGOS DIFERIDOS	8,846,869.31	(5,346,821.31)	3,500,048.00	8,909,378.81	(5,384,600.45)	3,524,778.36

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
DEUDAS COMERCIALES				
Proveedores				
Proveedores Moneda Extranjera				
Proveedores M/E	1,008,154	1,192,239		
Total Proveedores Moneda Extranjera	1,008,154	1,192,239		
Total Proveedores	1,008,154	1,192,239		
Deudas por Pagar				
Deudas por Pagar Moneda Nacional				
Deudas por Pagar M/N	7,288,806	5,087,691		
Total Deudas por Pagar Moneda Nacional	7,288,806	5,087,691		
Total Deudas por Pagar	7,288,806	5,087,691		
Documentos por Pagar				
Documentos por Pagar Moneda Nacional				
Documentos por Pagar M/N	48,473	45,210		
Total Documentos por Pagar Moneda Nacional	48,473	45,210		
Total Documentos por Pagar	48,473	45,210		
Intereses por Pagar				
Intereses por Pagar Moneda Nacional				
Intereses por Pagar M/N		(290,574)		

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.**Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)**

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
Total Intereses por Pagar Moneda Nacional		(290,574)		
Total Intereses por Pagar		(290,574)		
Otros				
Otros Moneda Nacional				
Otros M/N	114,235			
Total Otros Moneda Nacional	114,235			
Total Otros	114,235			
TOTAL DEUDAS COMERCIALES	8,459,667	6,034,566		

Nota N° 15A DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS				
Bancos				
Bancos Moneda Nacional				
Bancos M/N	6,757,333	11,380,494	56,868,231	51,912,456
Total Bancos Moneda Nacional	6,757,333	11,380,494	56,868,231	51,912,456
Total Bancos	6,757,333	11,380,494	56,868,231	51,912,456
Intereses por Pagar				
Intereses por Pagar Moneda Nacional				
Intereses por Pagar M/N	67,207	87,222		
Total Intereses por Pagar Moneda Nacional	67,207	87,222		
Total Intereses por Pagar	67,207	87,222		
TOTAL DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS	6,824,540	11,467,717	56,868,231	51,912,456

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.**Nota N° 16A DEUDAS POR EMISIÓN DE TÍTULOS VALORES (En Bs.)**

En esta cuenta se registra todos los valores de renta fija inscritos en el RMV

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
DEUDAS POR EMISION DE VALORES				
Emisiones				
Emisiones Moneda Nacional				
Emisiones M/N	4,000,360	6,714,376	10,662,947	10,738,288
Total Emisiones Moneda Nacional	4,000,360	6,714,376	10,662,947	10,738,288
Emisiones Moneda Extranjera				
Emisiones M/E	8,108,400	10,887,589	252,306,758	254,089,487
Total Emisiones Moneda Extranjera	8,108,400	10,887,589	252,306,758	254,089,487
Total Emisiones	12,108,760	17,601,965	262,969,704	264,827,775
Rendimientos por Pagar				
Rendimientos por Pagar Moneda Nacional				
Rendimientos por Pagar M/N	23,996	120,833		
Total Rendimientos por Pagar Moneda Nacional	23,996	120,833		
Rendimientos por Pagar Moneda Extranjera				
Rendimientos por Pagar M/E	933,635	1,134,319		
Total Rendimientos por Pagar Moneda Extranjera	933,635	1,134,319		
Total Rendimientos por Pagar	957,631	1,255,152		
TOTAL DEUDAS POR EMISION DE VALORES	13,066,391	18,857,117	262,969,704	264,827,775

Emisión 1	24 -Feb- 2017	52,000,000.00	3060	MN	6%
TOTAL MONTO EMISIÓN		52,000,000.00			

Nota N° 16C AMORTIZACIONES A REALIZAR SIGUIENTES PERIODOS (En Bs.)

	Periodo 1	Periodo 2	Periodo 3	Periodo 4
AMORTIZACIONES A REALIZAR				
Rendimientos por Pagar	520,000.00	520,000.00	520,000.00	520,000.00
TOTAL AMORTIZACIONES A REALIZAR	520,000.00	520,000.00	520,000.00	520,000.00

Nota N° 18 OTRAS CUENTAS POR PAGAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.

Nota N° 18 OTRAS CUENTAS POR PAGAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
Aportes y Retenciones				
Aportes y Retenciones Moneda Nacional				
Obligaciones Fiscales M/N	5,061,005.07	5,922,561.40		
Obligaciones con el Personal M/N		968,912.01		
Otros Aportes por Pagar M/N		112,169.87		
Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional	5,061,005.07	7,003,643.28		
Total Aportes y Retenciones	5,061,005.07	7,003,643.28		
Otras Cuentas por Pagar				
Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional				
Provisiones M/N	1,287,381.38	198,365.24		
Total Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional	1,287,381.38	198,365.24		
Total Otras Cuentas por Pagar	1,287,381.38	198,365.24		
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6,348,386.45	7,202,008.52		

Nota N° 21 PREVISIONES (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
PREVISIONES		
Otros		
Otros Moneda Nacional		
Otros M/N		98,602.43
Total Otros Moneda Nacional		98,602.43
Total Otros		98,602.43
Previsión para Indemnización		
Previsión para Indemnización Moneda Nacional		
Previsión para Indemnización M/N	1,987,117.39	1,983,998.28
Total Previsión para Indemnización Moneda Nacional	1,987,117.39	1,983,998.28
Total Previsión para Indemnización	1,987,117.39	1,983,998.28
TOTAL PREVISIONES	1,987,117.39	2,082,600.71

Nota N° 22 CAPITAL PAGADO SOCIEDAD ANÓNIMA (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
CAPITAL PAGADO		
Acciones Ordinarias		
Acciones Ordinarias Moneda Nacional		
Acciones Ordinarias M/N	98,000,000.00	98,000,000.00
Total Acciones Ordinarias Moneda Nacional	98,000,000.00	98,000,000.00
Total Acciones Ordinarias	98,000,000.00	98,000,000.00

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.**Nota N° 22 CAPITAL PAGADO SOCIEDAD ANÓNIMA (En Bs.)**

	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
TOTAL CAPITAL PAGADO	98,000,000.00	98,000,000.00

Nota N° 24 RESERVA PARA REVALORIZACIÓN DE ACTIVOS FIJOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
RESERVA PARA REVALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS		
Revalorización de Activos		
Revalorización de Activos Moneda Nacional		
Revalorización de Activos M/N	58,444,086.58	58,444,086.58
Total Revalorización de Activos Moneda Nacional	58,444,086.58	58,444,086.58
Total Revalorización de Activos	58,444,086.58	58,444,086.58
TOTAL RESERVA PARA REVALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS	58,444,086.58	58,444,086.58

Nota N° 25 RESERVAS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
RESERVAS		
Reserva Legal		
Reserva Legal Moneda Nacional		
Reserva Legal M/N	2,464,969.94	2,464,969.94
Total Reserva Legal Moneda Nacional	2,464,969.94	2,464,969.94
Total Reserva Legal	2,464,969.94	2,464,969.94
TOTAL RESERVAS	2,464,969.94	2,464,969.94

Nota N° 26 INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS		
Ventas		
Ventas Moneda Nacional		
Ventas M/N	2,801,916.81	1,693,891.19
Total Ventas Moneda Nacional	2,801,916.81	1,693,891.19
Ventas Moneda Extranjera		
Ventas M/E	59,316,632.17	24,042,167.00
Total Ventas Moneda Extranjera	59,316,632.17	24,042,167.00
Total Ventas	62,118,548.98	25,736,058.19
TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS	62,118,548.98	25,736,058.19

Nota N° 27 COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
COSTOS		

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.**Nota N° 27 COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)**

	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
Costos por Ventas		
Costos por Ventas Moneda Nacional		
Costos por Ventas M/N	(37,792,870.95)	(15,890,692.46)
Total Costos por Ventas Moneda Nacional	(37,792,870.95)	(15,890,692.46)
Total Costos por Ventas	(37,792,870.95)	(15,890,692.46)
TOTAL COSTOS	(37,792,870.95)	(15,890,692.46)

Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Personal		
Personal Moneda Nacional		
Personal M/N	(2,129,610.08)	(1,053,225.05)
Total Personal Moneda Nacional	(2,129,610.08)	(1,053,225.05)
Total Personal	(2,129,610.08)	(1,053,225.05)
Material		
Material Moneda Nacional		
Material M/N	(35,808.90)	(17,366.46)
Total Material Moneda Nacional	(35,808.90)	(17,366.46)
Total Material	(35,808.90)	(17,366.46)
Depreciación		
Depreciación Moneda Nacional		
Depreciación M/N	(412,105.92)	(197,024.01)
Total Depreciación Moneda Nacional	(412,105.92)	(197,024.01)
Total Depreciación	(412,105.92)	(197,024.01)
Otros		
Otros Moneda Nacional		
Otros M/N	(662,223.43)	(332,696.98)
Total Otros Moneda Nacional	(662,223.43)	(332,696.98)
Total Otros	(662,223.43)	(332,696.98)
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	(3,239,748.33)	(1,600,312.50)

Nota N° 29 GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
GASTOS COMERCIALIZACION		
Gastos de Comercialización		
Gastos de Comercialización Moneda Nacional		
Gastos de Comercialización M/N	(2,157,921.15)	(671,142.92)
Total Gastos de Comercialización Moneda Nacional	(2,157,921.15)	(671,142.92)

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.**Nota N° 29 GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN (En Bs.)**

	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
Total Gastos de Comercialización	(2,157,921.15)	(671,142.92)
TOTAL GASTOS COMERCIALIZACION	(2,157,921.15)	(671,142.92)

Nota N° 30 OTROS INGRESOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos		
Otros Ingresos Moneda Nacional		
Otros Ingresos M/N	13,339.21	44,964.12
Total Otros Ingresos Moneda Nacional	13,339.21	44,964.12
Total Otros Ingresos	13,339.21	44,964.12
TOTAL OTROS INGRESOS	13,339.21	44,964.12

Nota N° 31 AJUSTE POR INFLACIÓN Y TENENCIA DE BIENES (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
AJUSTE POR INFLACION Y TENENCIA DE BIENES		
Cargos en Cuentas no Monetarias		
Cargos en Cuentas no Monetarias Moneda Nacional		
Activo fijo M/N	348,484.82	169,390.28
Total Cargos en Cuentas no Monetarias Moneda Nacional	348,484.82	169,390.28
Total Cargos en Cuentas no Monetarias	348,484.82	169,390.28
TOTAL AJUSTE POR INFLACION Y TENENCIA DE BIENES	348,484.82	169,390.28

Nota N° 32 OTROS EGRESOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2023	30 de Junio de 2023
OTROS EGRESOS		
Otros Egresos		
Otros Egresos Moneda Nacional		
Otros Egresos M/N	(12,976.08)	(69,390.41)
Total Otros Egresos Moneda Nacional	(12,976.08)	(69,390.41)
Otros Egresos Moneda Extranjera		
Otros Egresos M/E		(28,028.41)
Total Otros Egresos Moneda Extranjera		(28,028.41)
Total Otros Egresos	(12,976.08)	(97,418.82)
TOTAL OTROS EGRESOS	(12,976.08)	(97,418.82)

Nota N° 33 IMPUESTO A LAS UTILIDADES (En Bs.)

INDUSTRIA TEXTIL TSM S.A.

a) Situación Impositiva

b) Inserción de Tratamiento y Determinación de la Utilidad Fiscal

c) Pérdidas de Anteriores Gestiones

d) Exenciones

e) Impuestos a los que está sujeto

Nota N° 34 AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL (En Bs.)

	<u>30 de Septiembre de 2023</u>	<u>30 de Junio de 2023</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL		
Capital Pagado		
Capital Pagado Moneda Nacional		
Capital Pagado M/N	3,926,199.69	3,926,179.70
Total Capital Pagado Moneda Nacional	<u>3,926,199.69</u>	<u>3,926,179.70</u>
Total Capital Pagado	<u>3,926,199.69</u>	<u>3,926,179.70</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL	<u>3,926,199.69</u>	<u>3,926,179.70</u>

Nota N° 35 AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES (En Bs.)

	<u>30 de Septiembre de 2023</u>	<u>30 de Junio de 2023</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES		
Reserva para Revalorización de Activos Fijos		
Reserva para Revalorización de Activos Fijos Moneda Nacional		
Reserva para Revalorización de Activos Fijos M/N	2,147,593.01	2,137,477.55
Total Reserva para Revalorización de Activos Fijos Moneda Nacional	<u>2,147,593.01</u>	<u>2,137,477.55</u>
Total Reserva para Revalorización de Activos Fijos	<u>2,147,593.01</u>	<u>2,137,477.55</u>
Reservas		
Reservas Moneda Nacional		
Reservas M/N	0.00	17,416.79
Total Reservas Moneda Nacional	<u>0.00</u>	<u>17,416.79</u>
Total Reservas	<u>0.00</u>	<u>17,416.79</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES	<u>2,147,593.01</u>	<u>2,154,894.34</u>

MIGUEL ANGEL RADA SANCHEZ

PRESIDENTE EJECUTIVO
Representante Legal

MARIO ORLANDO DEL GRANADO PONCE

Reg. Prof. CAUB-7295 CAUCRUZ- 1873
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS