ELASTICOS SAN JORGE CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

La Empresa Elásticos San Jorge Cia. Ltda. Se constituyo en la Ciudad de Quito e inicio sus actividades el 28 de Febrero de 1973

La actividad económica principal de la Empresa es la Elaboración de Elásticos y Telas de Algodón.

Los Estados Financieros de la Empresa Elásticos San Jorge Cia. Ltda. Al 31 de Diciembre del 2018 fueron preparados según las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES

Los Estados Financieros y sus notas se encuentran representados en Dólares de los Estados Unidos de Norte América.

1.- 311 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El valor de $ 46.709,28 consolida el efectivo que reposa en la Empresa y el saldo del Fondo Rotativo creado para el efecto.

2.- 312 ACTIVOS FINANCIEROS

Su saldo de $ 30.150,78 son las Cuentas por Cobrar a Clientes menos la Provisión para Incobrables por $ 3.015,08 valor que fue valorado según el porcentaje del 10% de la Cartera total como tope máximo permitido por la Ley.

3.- 335 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los $ 1.701,61 pertenecen al Crédito Tributario que mantiene la Empresa en el Servicio de Rentas Internas por Años Anteriores y los $ 4.266,92 por Impuesto a la Salida de Divisas

4.- 340 / 341 / 342 y 343 INVENTARIOS

El valor de $ 530 603,23 es la existencia física al final de periodo de la Materia Prima, Productos en Proceso, Producto Terminado y los Suministros y Materiales con que cuenta la Empresa., registrados al costo que no excede el valor de realización.

El costo de los Inventarios se determina por método promedio.

5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El Costo de todos los activos fijos que han sido medidos inicialmente al costo de adquisición menos su depreciación acumulada que se ha calculado por el método de línea recta en base a la vida útil de cada uno así:

Maquinaria y Equipo	10 años	Equipo de Computación	3 años
Muebles y Enseres	10 años	Equipo de Oficina	10 años

El saldo de $ 106.614,65 consolida lo siguiente:

5.1 373 Muebles y Enseres por $ 560,00 que pertenecen al mobiliario que la Empresa actualmente está usando, su costo fue atribuido en la aplicación por Primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera

5.2 368 Maquinaria y Equipo por $ 318.497,68 corresponde a un valor de $ 125.487,30 de la Maquinaria que siendo su costo contable cero por haber sido depreciada en su totalidad por aplicación de NIIF su valor es el residual. La diferencia de $ 193.010,38 pertenece a Maquinaria adquirida en los últimos periodos fiscales a la que se aplica la depreciación normal y no ha sido afectada por las NIIF porque su saldo es razonable y correcto.

5.3 374 Equipo de Computación y Software por $ 12.677,44 pertenece a todos los equipos con los que la Empresa cuenta a precios de adquisición. La depreciación es la normal aplicada a los Equipos que al momento han sido depreciados en su totalidad se atribuye costo por $ 1.240,00 por aplicación de NIIF

5.4 383 OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO por $ 5.926,48 pertenece a los Equipos de Oficina que por ser adquiridos en los últimos periodos fiscales su valor es razonable y correcto por lo que no tuvo variación por aplicación de NIIF

5.5 384 DEPRECIACION ACUMULADA por $ 273.111,33 pertenece a la depreciación acumulada por desgaste de todos los Activos Fijos vigentes a la fecha de acuerdo al método aplicado.

6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR de la Compañía corresponden a:

6.1 513 LOCALES por $ 21.419,44 por los saldos a corto plazo de las cuentas de proveedores locales que la Empresa les debe al cierre del presente periodo fiscal.

6.2 527 LOCALES RELACIONADOS OTRAS CUENTAS POR PAGAR $ 199.165,56 que corresponde a saldo de cuentas pendientes de pago que la Empresa mantiene al cierre del periodo fiscal.

7.- 534 / 549 / 536 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Corresponden a saldos de cuentas cortadas por cierre de periodo fiscal y que serán pagadas antes del 16 de Enero 2019., así

$ 1.553,95 de Planillas al IESS y $ 2.547,84 por Declaraciones de Impuestos IVA y Retenciones en la Fuente por el mes de Diciembre del 2018

Los $ 5.156,47 son la parte proporcional de la provisión de Beneficios Sociales a Empleados pagaderos en el siguiente periodo fiscal según corresponda por Decimos Cuarto Sueldo, Decimo Tercer Sueldo y Vacaciones.

8.- 573 y 574 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los $ 30.456,00 corresponden al costo de la Jubilación Patronal y por Desahucio $ 7.838,00 de acuerdo al Estudio Actuarial realizado en el periodo

9.- 567 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES por $ 286.531,14 corresponde a compromisos adquiridos por la Empresa a Largo Plazo.

10.- 603 CAPITAL Por $ 10.000,00 que corresponde a las 10.000 participaciones de $ 1.00 cada una que conforma el Capital Social de la Compañía.

11.- RESERVAS que mantiene la Compañía en su Patrimonio en la 604 por $ 987,68 corresponde a la Reserva Legal, la 605 por la Reserva Facultativa de $ 14.242,84 y en la 607 por la Reserva De Capital de $ 63.573,88

12.- 611 RESULTADOS ACUMULADOS por $ 47.571,27 corresponde a valores pendiente de distribución entre los socios. Así como los $ 5.334,32 que son perdidas acumuladas de ejercicios anteriores.

13.- 613 OTROS RESULTADOS INTEGRALES por $ (4.167,06) corresponde a la absorción del valor de Activos por Impuestos Diferidos resultantes de la Aplicación de NIIF

14.- 614 RESULTADO DEL EJERCICIO por $ (3.421,35) corresponde a la perdida tributaria obtenida en el presente periodo después de la liquidación de Impuesto a la Renta.

15.- INGRESOS

Los ingresos son el resultado de las ventas totales menos las devoluciones de producto terminado que se han realizado durante el periodo fiscal 2018

16.- COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos se registran a costos históricos y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en la que se haya realizado el pago.

A la presentación del presente informe no se han producido eventos que pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.

Alberto Abedrabbo K.
GERENTE GENERAL

Yolanda Soria V.
CONTADORA