

SANS SOUCI SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2014

1. Operaciones

SANS SOUCI, se constituyó el 01 Abril de 2005. Su actividad económica principal es la Elaboración de Productos de Cacao o Chocolate, adicionalmente se dedicara a Agencias de Viajes.

2. Políticas Contables Significativas

Bases de Presentación

Las políticas contables de la Compañía son de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES) aprobadas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada de su control y vigilancia.

La preparación de los estados financieros de acuerdo a NIIF para PYMES requiere el uso de ciertos estimados contables y críticos. También requiere que la Gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía y del curso legal y de unidad de cuenta en el Ecuador desde marzo de 2008.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Valuación de Inventarios

Están registrados al costo de adquisición, el mismo que no excede su valor de mercado.

Propiedades y Equipos

Están registrados al costo de adquisición. El costo de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 20 años para edificios, 10 años para muebles y enseres, equipos e instalaciones para entretenimiento y 3 equipos de computación.

SANS SOUCI SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2014

2. Políticas Contables Significativas (continuación)

Ingresos

Son registrados en base a su realización, y representan el valor por las ventas de chocolate, tours y organización de eventos.

Costos de Operación

Representa principalmente los costos por la compra de materia prima e insumos para la elaboración de cacao como así también las compras de alimentos y bebidas para la atención de los turistas.

3. Caja & Bancos

Caja y Bancos consiste de lo siguiente:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Banco Bolivariano Cta. Cte. 516705	0,00	2.142,20
Banco Bolivariano Cta. Cte. 000-5267	0,00	860,93
	<u>0,00</u>	<u>3.003,13</u>

4. Cuentas por Cobrar

Cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Clientes	44.810,40	20.095,94
Crédito Tributario	4.278,68	3.148,28
Otras cuentas por cobrar	1.500,00	20.262,27
Otras	81.299,40	0,00
	<u>131.888,48</u>	<u>43.506,49</u>

Clientes representan facturas por ventas de cacao y excursiones o eventos en la hacienda El Castillo, con plazos de 30 días y no generan intereses.

SANS SOUCI SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2014

5. Propiedades Plantas y Equipos

Cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Muebles y Enseres	12.273,26	12.273,26
Maquinarias y Equipos	7.741,42	7.502,92
Equipos de Computación	400,00	150,00
Vehículos	0,00	0,00
Obras en Proceso	0,00	8.549,64
Instalaciones	27.925,87	25.125,87
Depreciación Acumulada	<u>(14.892,21)</u>	<u>(14.892,21)</u>
	<u>33.448,34</u>	<u>30.159,84</u>

6. Sobreiros Bancarios

Sobreiros Consiste en lo siguiente:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Banco Bolivariano Cta. Cte. 516705	359,25	0,00
Banco Bolivariano Cta. Cte. 000-5267	224,29	0,00
	<u>583,54</u>	<u>0,00</u>

7. Cuentas por Pagar

Cuentas por pagar está constituido como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Proveedores	5.332,82	6.022,51
Impuestos y retenciones	2.539,67	1.311,64
Accionistas	77.358,41	71.007,02
Acumulados y participación trabajadores	5.178,86	3.718,68
Partes Relacionadas	77.191,89	72.275,16
Otras cuentas por pagar	2.510,06	2.988,15
	<u>170.111,71</u>	<u>153.323,16</u>

Proveedores representan facturas pendientes de pagos que no generan interés y con un plazo de vencimiento de hasta 30 días.

SANS SOUCI SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2014

Partes Relacionadas comprenden principalmente el saldo adeudado a la proveedora de materia prima para la elaboración de chocolate.

8. Capital Pagado

Al 31 de Diciembre de 2014, el capital pagado está dividido en 20.000 acciones ordinarias nominativas de un valor nominal de US\$ 10.00 cada una.

9. Aportes para Futuras Capitalizaciones

Al 31 de Diciembre de 2014, la compañía mantiene como saldo el valor de USD. \$ 39.000,00 para capitalizar el patrimonio de la misma.

Lucía Rosales

**LUCIA ROSALES PEÑA
GERENTE GENERAL**

Fabian Rodriguez G.

**FABIAN RODRIGUEZ G.
CONTADOR - RNC. No. 0.6993**