

SANS SOUCI SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2015

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 Agencia 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 2015

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:

	2015	2014
	(U. S. Dólares)	
Caja	50,00	0,00
Banco Bolivariano Cta. Cte. 516705	204,94	0,00
Banco Bolivariano Cta. Cte. 000-5267	75,50	0,00
	<u>330,44</u>	<u>0,00</u>

4. Cuentas por Cobrar

Cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

	2015	2014
	(U. S. Dólares)	
Clientes	41.550,59	44.810,40
Crédito Tributario	2.832,23	4.278,68
Otras cuentas por cobrar	1.500,00	1.500,00
Otras	84.930,25	81.299,40
	<u>130.813,07</u>	<u>131.888,48</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 2015

5. Propiedades Plantas y Equipos

Cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

	Diciembre 31, 2014	Adiciones	Ventas y/o Bajas	Diciembre 31, 2015
	(U. S. Dólares)			
Muebles y Enseres	12.273,26		-	12.273,26
Maquinarias y Equipos	7.741,42	7.130,00	-	14.871,42
Equipos de Computación	400,00		-	400,00
Instalaciones	27.925,87		-	27.925,87
	<u>48.340,55</u>	<u>7.130,00</u>	-	<u>55.470,55</u>
Depreciación Acumulada	(14.892,21)		-	(14.892,21)
	<u>33.448,34</u>	<u>7.130,00</u>	-	<u>40.578,34</u>

Durante el año 2015 la compañía adquirió Maquinaria de Trabajo para los trabajos de producción de Chocolate.

6. Sobregiros Bancarios

Sobregiros Consiste en lo siguiente:

	2015	2014
	(U. S. Dólares)	
Banco Bolivariano Cta. Cte. 516705	0,00	359,25
Banco Bolivariano Cta. Cte. 000-5267	0,00	224,29
	<u>0,00</u>	<u>583,54</u>

7. Cuentas por Pagar

Cuentas por pagar está constituido como sigue:

	2015	2014
	(U. S. Dólares)	
Proveedores	6.726,21	5.332,82
Impuestos y retenciones	3.120,15	2.539,67
Accionistas	83.358,41	77.358,41
Acumulados y participación trabajadores	4.356,00	5.178,86
Partes Relacionadas	73.818,74	77.191,89
Otras cuentas por pagar	3.157,29	2.510,06
	<u>174.536,80</u>	<u>170.111,71</u>

SANS SOUCI SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2015

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

Impuestos y Retenciones representan principalmente el pago de las retenciones efectuadas a nuestros proveedores de bienes y servicios.

Accionista representa la aportación de fondos por parte de los socios para el gasto de operaciones.

Acumulados y Participación de Trabajadores representan principalmente la provisión de los beneficios sociales y el valor de las utilidades a los que tienen derechos los empleados de la compañía.

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 2015, 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 2015, la compañía mantiene como saldo el valor de USD. \$ 39,000,00 para capitalizar el patrimonio de la misma.



LUCIA ROSALES PEÑA
GERENTE GENERAL



FABIAN RODRIGUEZ G.
CONTADOR – RNC. No. 0.6993