

SANS SOUCI SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2017

1. Operaciones

SANS SOUCI S.A., se constituyó el 01 Abril de 2005. Su actividad económica principal es la Elaboración de Productos de Cacao y Chocolate; Así mismo como actividad adicional de 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 2017

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 en la Hacienda El Castillo.

Costos de Operación

Representa principalmente la compra de materia prima e insumos para la elaboración de chocolates, como así también las compras de alimentos y bebidas para la atención de los turistas en los tour que se realizan en la Hacienda El Castillo.

3. Caja & Bancos

Caja y Bancos consiste de lo siguiente:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|-------------------------------------|------------------------|-----------------|
| | <i>(U. S. Dólares)</i> | |
| Caja | 50,00 | 50,00 |
| Banco Bolivariano Cta. Cte. 5167058 | 9.378,07 | 1.204,19 |
| Banco Bolivariano Cta. Cte. 5267334 | 524,53 | 779,92 |
| | <u>9.952,60</u> | <u>2.034,11</u> |

4. Cuentas por Cobrar

Cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---------------------|--------------------------|-------------------|
| | <i>(U. S. Dólares)</i> | |
| Clientes | 33.949,31 | 45.194,64 |
| Crédito Tributario | 0,00 | 0,00 |
| Deudores Varios | 81.457,01 | 66.729,57 |
| Prestamos Empleados | 700,00 | 600,00 |
| | <u>116.106,32</u> | <u>112.524,21</u> |

SANS SOUCI SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2017

4. Cuentas por Cobrar (continuación)

Clientes representan facturas por ventas de chocolate y tours realizados en la Hacienda El Castillo, con plazos de 30 días y no generan intereses.

Deudores Varios representan principalmente valores por servicios prestados a relacionadas y anticipos por liquidar.

5. Inventarios

Inventarios consiste de lo siguiente:

| | 2017 | 2016 |
|-------------------------------|------------------------|------------------|
| | <i>(U. S. Dólares)</i> | |
| Producto Terminado | 4,576,03 | 5,201,11 |
| Materia Prima | 5,992,88 | 2,310,14 |
| Suministros y Mat. De Empaque | 3,191,78 | 5,234,21 |
| | <u>13,760,69</u> | <u>12,745,46</u> |

6. Propiedades Plantas y Equipos

Cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

| | Diciembre 31, 2016 | Adiciones | Ventas y/o Bajas | Diciembre 31, 2017 |
|------------------------|------------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|
| | <i>(U. S. Dólares)</i> | | | |
| Instalaciones | 25,125,87 | - | - | 25,125,87 |
| Muebles y Enseres | 13,453,65 | - | - | 13,453,65 |
| Maquinarias y Equipos | 38,462,06 | 1,038,79 | - | 39,500,85 |
| Equipos de Computación | 400,00 | - | - | 400,00 |
| | <u>77,441,58</u> | <u>1,038,79</u> | <u>-</u> | <u>78,480,37</u> |
| Depreciación Acumulada | (25,146,49) | (7,737,82) | - | (32,884,31) |
| | <u>52,295,09</u> | <u>(6,699,03)</u> | <u>-</u> | <u>45,596,06</u> |

SANS SOUCI SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2017

7. Cuentas por Pagar

Cuentas por pagar está constituido como sigue:

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------------|------------------------|-------------|
| | <i>(U. S. Dólares)</i> | |
| Proveedores | 4.033,25 | 6.448,19 |
| Acumulados por Pagar | 3.855,06 | 3.105,13 |
| Trabajadores e Impuesto a la Renta | 2.514,74 | 1.781,80 |
| Impuestos por Pagar | 2.884,20 | 2.730,59 |
| Otras Cuentas por Pagar | 75.764,52 | 67.457,58 |
| Accionistas por Pagar L/P. | 31.714,82 | 96.558,41 |
| | 120.766,59 | 178.081,70 |

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

Acumulados representan principalmente la provisión de los beneficios sociales a los que tienen derechos los empleados de la compañía.

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad neta considerada para efectos del cálculo del impuesto a la renta que para este año es del 22%.

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

Otras Cuentas por Pagar comprenden principalmente el saldo adeudado a la proveedora de materia prima de cacao para la elaboración de chocolate.

Prestamos Accionista L/P., representa principalmente el saldo por la aportación de fondos hecha por los socios de la compañía, para cubrir los costos y gasto de operaciones.

8. Capital Pagado

Al 31 de Diciembre de 2017, el capital pagado está dividido en 2.000 acciones ordinarias nominativas de un valor nominal de US\$ 10,00 cada una.

SANS SOUCI SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2017

9. Aportes para Futuras Capitalizaciones

Al 31 de Diciembre de 2017, la compañía mantiene como saldo el valor de USD. \$ 99.000,00 para capitalizar el patrimonio de la misma.

Para el próximo periodo 2018 la compañía iniciara los trámites de aumento de capital.

Lucía Rosales

**LUCIA ROSALES PEÑA
GERENTE GENERAL**

Fabian Rodriguez G.

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