

SANS SOUCI SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2019

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; y como actividad adicional la organización de eventos y tours para turistas en la Hacienda El Castillo.

2. Políticas Contables Significativas

Bases de Presentación

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

La preparación de los estados financieros de acuerdo a NIFF 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 2019

2. Políticas Contables Significativas (continuación)

Ingresos

Son registrados en base a su realización, y representan el valor por las ventas de chocolate fino, 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 finos, 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:

	2019	2018
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Caja	50,00	50,00
Banco Bolivariano Cta. Cte. 5167058	554,41	3.173,45
Banco Produbanco Cta. Cte. 200607712	17,15	3.345,60
Banco Bolivariano Cta. Cte. 5267334	751,15	368,20
	1.372,71	6.937,25

4. Cuentas por Cobrar

Cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

	2019	2018
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Clientes	25.522,98	38.074,95
Anticipo a Proveedores	0,00	1.750,00
Deudores Varios	72.171,40	72.964,51
Prestamos Empleados	300,00	857,73
	97.994,38	113.647,19

SANS SOUCI SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2019

4. Cuentas por Cobrar (continuación)

Cientes 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:

	2019	2018
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Producto Terminado	3.125,00	2.784,05
Materia Prima	3.419,73	3.871,66
Suministros y Mat. De Empaque	13.775,71	13.040,93
	<u>20.320,44</u>	<u>19.696,64</u>

6. Propiedades Plantas y Equipos

Cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

	Diciembre 31, 2018	Adiciones	Ventas y/o Bajas	Diciembre 31, 2019
	<i>(U. S. Dólares)</i>			
Instalaciones	25.125,87	-	-	25.125,87
Muebles y Enseres	13.453,65	-	-	13.453,65
Maquinarias y Equipos	39.500,85	-	-	39.500,85
Equipos de Computación	400,00	-	-	400,00
	<u>78.480,37</u>	-	-	<u>78.480,37</u>
Depreciación Acumulada	(40.588,43)	(7.704,12)	-	(48.292,55)
	<u>37.891,94</u>	<u>(7.704,12)</u>	-	<u>32.531,22</u>

SANS SOUCI SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2019

7. Cuentas por Pagar

Cuentas por pagar está constituido como sigue:

	2019	2018
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Proveedores	7.980,48	9.639,16
Acumulados por Pagar	3.581,46	4.106,92
Trabajadores e Impuesto a la Renta	700,00	1.384,50
Impuestos por Pagar	5.437,96	8.761,12
Otras Cuentas por Pagar	64.909,30	85.931,26
Accionistas por Pagar L/P.	0,00	0,00
	82.609,20	109.822,96

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 25%.

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 la aportación de fondos hecha por los socios, para cubrir costos y gastos al inicio de operación de la compañía.

SANS SOUCI SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2019

8. Capital Pagado

Al 31 de Diciembre de 2019, el capital pagado está dividido en 2.000 acciones ordinarias nominativas de un valor nominal de US\$ 10,00 cada una.

9. Aportes para Futuras Capitalizaciones

Al 31 de diciembre de 2019, la compañía mantiene como saldo el valor de USD. \$ 99.000,00 para capitalizar el patrimonio, indico que este trámite ya fue iniciado al cierre de este periodo, esperando que para el año 2020 la compañía ya cuente con el aumento respectivo.

10. Hechos Posteriores

A la fecha de este informe el Ecuador y el mundo están atravesando una pandemia por el COVID-19, que ha recluso a las personas en el aislamiento para poder evitar contagios y precautelar la salud. Así mismo al día de hoy no está claro la fecha real de regreso a las actividades normales, este confinamiento ha causado pérdidas a nivel global que se verá reflejado en los próximos resultados.



LUCIA ROSALES PEÑA
GERENTE GENERAL



FABIAN RODRIGUEZ G.
CONTADOR – RNC. No. 0.6993
