

# **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:

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

### 4. Cuentas por Cobrar

Cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

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

# SANS SOUCI SA.

## Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2019

### 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:

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

### 6. Propiedades Plantas y Equipos

Cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

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

# **SANS SOUCI SA.**

## **Notas a los Estados Financieros**

**31 de Diciembre del 2019**

### **7. Cuentas por Pagar**

Cuentas por pagar está constituido como sigue:

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

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, indicó 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 recluido 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**

---