

## EMPRESA TEXTIL SAN CARLOS C.LTDA.

### NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONÓMICO 2019

#### 1. Información General

La Compañía denominada EMPRESA TEXTIL SAN CARLOS C.LTDA., se constituyó en la ciudad de Quito mediante Escritura Pública otorgada el 11 de enero de 1978.

El objetivo social de la Compañía es la comercialización al por mayor y menor de tapices para muebles de hogar.

##### 1.1. Base de Presentación de EEEF

Los estados Financieros de la EMPRESA TEXTIL SAN CARLOS C.LTDA. se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medias Compañías (NIIF para P y MES) emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad-IASB. Los Estados Financieros y las notas correspondientes a los mismos son de responsabilidad de la Administración de la Compañía y se representan en dólares de los Estados Unidos de América.

##### 1.2. Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los saldos de activos y pasivos del Estado de Situación Financiera se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquellos con vencimientos igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía y no corrientes, los de vencimiento superior a dicho periodo.

##### 1.3. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo en bancos constituye el dinero depositado en las instituciones financieras del país, cuyos saldos al 31 de diciembre del 2019 son US\$ 296,80 respectivamente.

#### 1.4. Activos Corrientes

Corresponde a aquellos activos financieros con pagos fijos y determinables que no tienen cotización en el mercado activo. Las cuentas por cobrar comerciales se reconocen por el importe de la factura, registrando el correspondiente ajuste en el caso de existir evidencia objetiva de riesgo de pago por parte del cliente.

Las cuentas y documentos a corto plazo no devengan intereses. La Compañía ha determinado que el cálculo de costo amortizado no presente diferencias con el monto facturado ya que la transacción no tiene costos significativos asociados.

Las cuentas por cobrar clientes y otras cuentas por cobrar se clasifican en Activos Corrientes, un detalle es como sigue:

	diciembre 31	
	2019	2018
	(En U.S. dólares)	
Cientes locales	0,00	0,00
Otras cuentas por cobrar	0,00	0,00
Crédito tributario impuesto a la renta	440,50	440,50
Crédito tributario IVA	282,89	65,17
Inventarios	0,00	0,00
Pagos anticipados	0,00	0,00
Total, activos corrientes	723,39	505,67

#### 1.5. Propiedad, Planta & Equipo

La Propiedad, Planta y Equipo es registrada al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida acumulada por deterioro de valor.

La depreciación se carga para distribuir el costo de la Propiedad, Planta y Equipo menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal de acuerdo con los porcentajes: Edificios 20%, Muebles y Enseres 10%, Equipos de Computación 33%.

Un detalle es como sigue:

	diciembre 31	
	2019	2018
	(En U.S. dólares)	
Terrenos	0,00	119382,50
Inmuebles	0,00	330275,47
Muebles y Enseres	0,00	0,00
Maquinaria y Equipo	0,00	0,00
Equipo de computo	0,00	0,00
Vehículos	0,00	5356,56
(-) Depreciación Acumulada	0,00	296302,98
Total, Propiedad Planta y Equipo	0,00	158711,55

### 1.6. Cuentas y Documentos por pagar

Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son registrados a su valor razonable.

Dentro de las cuentas por pagar la empresa mantiene deudas únicamente con clientes relacionados y con los socios en cuanto a sus sueldos adeudados, los mismos que se ajustaran al momento de terminar con la vida jurídica de la empresa.

Los beneficios sociales a corto plazo son medidos a una base no descontada y reconocidos como gastos a medida que el servicio es recibido

Un detalle es como sigue:

	diciembre 31	
	2019	2018
	(En U.S. dólares)	
Clientes Relacionados	0,00	0,00
Otras cuentas por pagar	0,00	240,90
Cuentas por Pagar Socios	0,00	187849,21
OBLIGACIONES S.R.I.	0,00	1254,90
Obligaciones con el IESS	0,00	0,00
Provisiones y Beneficios Sociales	0,00	0,00
Total, pasivos corrientes	0,00	189345,01

## 1.7. Capital social

	diciembre 31	
	2019	2018
	(En U.S. dólares)	
Capital Social	2.000,00	2.000,00
Otras Reservas	1.469,49	1.469,49
Aporte futuras capitalizaciones	33.499,12	0,00
Resultados por adopción de las NIF	70.323,08	70.323,08
Utilidad o Pérdida de Ejercicios Anteriores	(100.188,46)	21.688,17
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	(6.083,03)	121.876,63
Total, del Patrimonio	1.020,19	(26.395,89)

EL monto de 33.499,12 USD, corresponde a créditos pendientes con el socio señor JEAN LOUIS ESQUERRÉ LOURTIES, mismos que se contabilizaron como aportes para futuras capitalizaciones y se aprobaron para aumento del capital social suscrito de la compañía por compensación de créditos.

JEAN LOUIS ESQUERRÉ LOURTIES  
GERENTE  
EMPRESA TEXTIL SAN CARLOS C.LTDA