

ETIQUETEX S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

(Expresados en U.S. dólares)

1. INFORMACIÓN GENERAL

ETIQUETEX S.A. se constituyó como una Compañía Limitada el 19 de enero de 1981, por un plazo de duración de 30 años. El día 30 de octubre de 1985, se transformó de Compañía Limitada a Sociedad Anónima ante el Notario Vigésimo Octavo del cantón Quito el Dr. Juan del Pozo Castrillón y se inscribió en Registro Mercantil del cantón Quito el 30 de diciembre de 1985.

El día 21 de julio del 2009 efectuó una prórroga del plazo de duración y reforma de estatutos sociales ampliando la duración de la Compañía por 30 años más.

Su objeto social es la fabricación de etiquetas textiles y de otros materiales, para usos en vestidos, tejidos y confecciones en general.

A continuación, se presenta las notas correspondientes a los estados financieros para el año 2.016

2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

	Diciembre 31, 2016
Caja chica	71.22
Bancos	109.909.61
Inversiones	-
Total	109980.83

3. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar clientes y otras cuentas por cobrar es como sigue:

Clientes	124.051,99
(-) Provisión cuentas incobrables	-7.115,51
Otras cuentas por cobrar	6.577,37
Total	123.513.85

4. INVENTARIOS

Un resumen de Inventarios es como sigue:

Repuestos	53.474,51
Materia prima	37.217,27
Productos terminados	13.286,53
Importaciones en tránsito	1.573,24
Total	105.551,55

5. IMPUESTOS

5.1 Activos y pasivos del año corriente

- Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

Activos por impuestos corrientes

Impuesto al valor Agregado IVA	1.932,51
Retenciones del IVA	300,24
Total	2232,75

Pasivos por impuestos corrientes

Impuesto a la Renta por Pagar	1.239,80
Impuesto al valor agregado - IVA	13.903,17
Retenciones en la fuente IVA	219,35
Retenciones en la fuente impuesto a la renta	221,99
Total	15.584,31

5.2 Conciliación tributaria - contable del impuesto a la renta corriente - Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

Perdida antes de impuesto a la renta Más:	52.784,47
Gastos no deducibles	13.230,95
Menos:	
Gastos de viaje	-
Perdida gravable sujeta a amortización	39.553,52
Anticipo calculado	9.736,36
Impuesto a la renta cargado a los resultados	9.736,36

6 PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de planta y equipo es como sigue:

Costo:

Maquinaria	395.525,64
Terrenos	265.518,75
Edificio	232.044,30
Equipos de Computación	54.275,22
Muebles y Enseres	7.004,03
Equipos de Oficina	500,36
	964868,30
Depreciación Acumulada	(382.095,47)
Total, neto	572.772,83

7 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

Proveedores	44.777,57
Relacionada	-
Otras cuentas por pagar	36.220,13
Anticipo Clientes	10.498,72
Total	91.496,42

8 OBLIGACIONES ACUMULADAS

Un resumen de obligaciones acumuladas es como sigue:

Provisiones sociales	10.845,22
IESS por pagar	4.808,09
IESS prestamos	1.010,60
Total	16.663,91

9 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS

Un resumen de obligaciones por beneficios definidos es como sigue:

<u>Cuentas por Pagar</u>	
Jubilación Patronal	94.909.00
Desahucio	<u>11.447.00</u>
Total	<u>106.536.00</u>

9.2 Jubilación patronal - De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

9.3 Bonificación por desahucio - De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, la Compañía entregará el 25% de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio.

10 PATRIMONIO

10.2 Capital Social – El capital social autorizado consiste de 109.000 acciones de US\$1 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

12.2 Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

13 INGRESOS

Un resumen de los ingresos de la Compañía es como sigue:

Ventas	586.798.52
(-) Descuento en ventas	(6.150.63)
(-) Devolución ventas	(3.357,58)
Otros ingresos	16183.03
Total	<u>594.572.85</u>

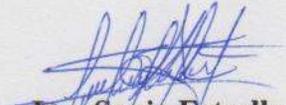
14 COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de los gastos administrativos y operativos reportados en los estados financieros es como sigue:

GASTOS DE VENTAS	107.053.91
GASTOS DE ADMINISTRACION	212.006.56
GASTOS FINANCIEROS	9.188.50
COSTOS DE PRODUCCION	180.417,79
TOTAL	647.357,32

15 RESULTADOS INTEGRALES

INGRESOS POR VENTAS	594.572.85
RESUMEN DE COSTOS Y GASTOS	<u>647.357.32</u>
PERDIDA CONTABLE AÑO 2.016	<u>-52784.47</u>


Ing. Sonia Estrella
Contador CPA