

ETIQUETEX S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(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 2017

Nota 1: 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, 2017

TENEMOS LOS SIGUIENTES:

CAJA CHICA	\$	44,51
BANCO PRODUBANCO	\$	32.969,88
BANCO PICHINCHA	\$	36.363,16
CASILLERO DE SEGURIDAD	\$	10.000,00
TOTAL EFECTIVO	\$	79.377,55

Nota 2. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

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

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	\$	147.317,31
{-} PROVISION CUENTAS INCOBRABLES OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$	(10.348,03)
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	\$	136.969,28

Nota. 3 INVENTARIOS

Un resumen de Inventarios es como sigue:

INVENTARIO MATERIA PRIMA	\$	29.967,83
INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS	\$	20.815,44
INVENTARIO REPUESTOS	\$	53.030,77
MERCADERIAS EN TRANSITO	\$	49.539,54
TOTAL INVENTARIOS	\$	153.353,58

Nota 4. IMPUESTOS

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	\$	2.735,94
Retenciones de IVA	\$	113,47
Crédito Tributario ISD	\$	2.102,80
TOTAL	\$	4.952,21

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Impuesto a la Renta por Pagar	\$	-
Impuesto al valor agregado - IVA	\$	12.750,35
Retenciones en la fuente IVA	\$	1.145,32
IVA retenido por pagar	\$	160,64
TOTAL	\$	14.056,31

Nota 5. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA - Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

Utilidad del Ejercicio	\$	53.482,08
(-) 15% Utilidad Trabajadores	\$	8.022,32
(+) Gastos no deducibles	\$	10.845,90
(-) Amortización Perdidas Tributarias años anteriores (25%)	\$	11.261,13
Utilidad Gravable	\$	45.044,53
<u>22% Impuesto a la Renta</u>	\$	<u>9.909,80</u>
(-) Anticipo Impuesto a la renta	\$	8.540,15
(-) Descuento decreto Ejecutivo 210	\$	1.931,16
Saldo Anticipo impuesto Renta	\$	<u>6.608,99</u>
Impuesto a la renta Causado	\$	9.909,80
(-) Anticipo Impuesto a la renta	\$	5.321,55
(-) Retenciones en la Fuente	\$	4.215,30
(-) Impuesto Salida de Divisas	\$	2.475,74
(=) Crédito Tributario Aplicable próximo año.	\$	(2.102,79)

Nota 6. PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de planta y equipo es como sigue:

LOS ACTIVOS FIJOS SE DETALLAN A CONTINUACIÓN:

TERRENOS	\$	265.518,75
EDIFICIOS	\$	232.044,30
MUEBLES Y ENSERES	\$	8.104,03
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$	397.519,07
EQUIPO DE COMPUTACION	\$	54.500,22
EQUIPO DE OFICINA	\$	500,36
TOTAL ACTIVOS FIJOS	\$	958.186,73
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	\$	(428.984,08)
SALDO NETO DE PROP. PLANTA Y EQ	\$	529.202,65

Nota 7 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

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

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	\$	39.557,03
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$	6.149,64
ANTICIPO CLIENTES	\$	3.143,42
TOTAL CUENTAS Y DOCUM POR PAGAR	\$	48.850,09

Nota 8. OBLIGACIONES ACUMULADAS

Un resumen de obligaciones acumuladas es como sigue:

PROVISIONES SOCIALES	\$	10.675,99
OBLIGACIONES CON EL IESS	\$	6.050,37
BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	\$	10.670,26
PARTICIPACION TRABAJADORES	\$	8.022,32
TOTAL	\$	35.418,94

Nota. 9 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS

Un resumen de obligaciones por beneficios definidos es como sigue:

PROVISION JUBILACION PATRONAL	\$	109.573,00
PROVISION DESHAUCIO	\$	15.168,00
TOTAL PROVISIONES BENEFICIOS	\$	124.741,00

9.1 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.

9.2 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.

Nota 10. PATRIMONIO

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

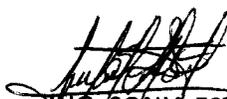
10.2 Reserva Legal. - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Nota 11. INGRESOS

El resumen de los ingresos es como sigue.

INGRESOS POR VENTAS NETAS	\$	720.958,32
(-)COSTO DE VENTAS GANANCIA BRUTA OTROS INGRESOS	\$	(373.380,84)
(-) GASTOS DE VENTAS	\$	(111.588,02)
(-)GASTOS ADMIN ISTRACION	\$	(178.570,37)
(-)GASTOS FINANCIEROS UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$	(3.937,02)
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$	53.482,07
(-) PARTICIPACION TRABAJA DORES	\$	(8.022,31)
(-) IMPUESTO A LA RENTA	\$	(9.999,80)
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO.	\$	35.459,96

Atentamente,


ING. SONIA ESTRELLA
CONTADORA GENERAL.