

ETIQUETEX S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.018

(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 2.018

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, 2018

TENEMOS LOS SIGUIENTES:	
CAJA CHICA	\$ 190,56
BANCO PRDUBANCO	\$ 10.794,11
BANCO PICHINCHA	\$ 3.759,50
INVERSIONES A CORTO PLAZO	\$ <u>20.634,36</u>
	\$ 35.378,53

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	\$ 127.182,60
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES OTRAS CUENTAS POR COBRAR:	\$ <u>- 10.348,03</u>
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	\$ 116.834,57

Nota. 3 INVENTARIOS

Un resumen de Inventarios es como sigue:

INVENTARIO MATERIA PRIMA	\$ 28.372,92
INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS	\$ 18.000,01
INVENTARIO REPUESTOS	\$ 58.921,41
TOTAL DE INVENTARIOS.	\$ 105.294,34

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	\$ 1.193,94
Retenciones de IVA	\$ 33,97
Crédito Tributario ISD	\$ 443,66
Retención Fuente Años anteriores	\$ 3.493,24
TOTAL	\$ 5.164,81

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:	
Impuesto al valor agregado - IVA	\$ 10.923,10
Retenciones en la fuente IVA	\$ 1.124,59
IVA retenido por pagar	\$ 159,60
TOTAL	\$ 12.207,29

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

Perdida del Ejercicio:	\$ 38.567,52
(+) Gastos no deducibles	\$ 20.245,68
Perdida amortizable	\$ 58.813,20
(-) Anticipo impuesto a la Renta	\$ - 4.413,12
Total Anticipo impuesto Renta	\$ - 4.413,12
Impuesto a la renta Causado	\$ - 8.628,43
(-) Anticipo impuesto a la renta	\$ 4.413,12
(-) Retenciones en la fuente	\$ 3.493,24
(-) Impuesto Salida de Divisas	\$ 4.658,97
Crédito Tributario Aplicable próximo año.	\$ 3.936,90

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	\$	549.646,06
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$	55.400,22
EQUIPO DE OFICINA	\$	500,36
TOTAL ACTIVOS FIJOS	\$	1.111.213,72
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-	480.493,64
SALDO NETO DE PROP. PLANTA Y EQUIPO		630.720,08

Nota. 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:

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	\$	30.672,97
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$	70.234,79
ANTICIPO CLIENTES	\$	244,70
TOTAL CUENTAS Y DOCUM. POR PAGAR	\$	101.152,46

Nota 8. OBLIGACIONES ACUMULADAS

Un resumen de obligaciones acumuladas es como sigue:

PROVISIONES SOCIALES	\$	10.329,69
CTAS POR PAGAR PERSONAL	\$	9.028,67
OBLIGACIONES CON EL IESS	\$	7.472,76
BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	\$	10.329,69
TOTAL	\$	37.160,81

Nota 9. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS.

Un resumen de obligaciones acumuladas es como sigue:

PROV. JUBILACION PATRONAL	125.028,02
PROV. DESAHUCIO	16.785,00
TOTAL:	141.813,02

9.1. Jubilación Patronal.- De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubieren prestado sus servicios de 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 \$1.00 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.

En resumen los ingresos es como sigue:

INGRESOS POR VENTAS NETAS:	632.186,82
(-) Costo de Ventas Ganancia Bruta Otros Ingresos:	340.033,90
(-) Gasto de Ventas	103.660,39
(-) Gastos de Administración	215.435,52
(-) Gastos Financieros	11.624,53
PERDIDA DEL EJERCICIO	- 38.567,52

Atentamente,



Ing. Sonia Estrella
CONTADORA GENERAL
ETIQUETEX S.A.