

Quito, 28 de Marzo del 2014

SAFRATEX S.A..

Notas a los Estados Financieros por el año terminado al 31 de Diciembre de 2013.

IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

SAFRATEX S.A...es una empresa que presta servicios de Fabricación de Artículos para el Hogar – Ropa Blanca, y que se estableció en el Ecuador en el mes noviembre de 2004.

POLÍTICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para los ejercicios presentados en estos estados financieros, salvo que se indique lo contrario.

ESTADOS FINANCIEROS

Bases de Presentación

Los estados financieros de la Compañía se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre del 2013 constituyen los primeros estados financieros preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las que han sido adoptadas en Ecuador, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales aplicadas de manera uniforme en los ejercicios que se presentan. Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con el principio del costo histórico.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la Administración ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

ACTIVOS

Nota 1

Efectivo y equivalentes al efectivo

Los fondos disponibles de caja y cuentas corrientes, son aquellos que están debidamente segregados y son de disponibilidad inmediata, sin que pese sobre ellos gravamen o restricción alguna. El monto al cierre en este 2013 ascendía a US\$ - 1.745,36

Nota 2

Cuentas por Cobrar Clientes

Este valor está conformado de cuentas por cobrar a clientes el monto es de US\$63.321,48 . Anticipo a clientes del exterior por US\$ 9.110,00.

Nota 3

Inventario de Mercaderías

El inventario de Mercadería en Almacén de productos terminados tiene un valor de US\$41.577,52, disponible para la venta.

Nota 4

Créditos Fiscales

Corresponde a Impuesto al valor agregado por un valor de US\$ 659,03 , y al impuesto a la Renta de US\$ 48.649,44 de retenciones hechas a la empresa en el ejercicio 2013 y en ejercicios anteriores

Nota 5

Propiedad planta y equipo

Los activos fijos de propiedad de la compañía que corresponden a Muebles y Enseres, Maquinaria y Equipo, Equipo de Computación y Software; han sido registrados al valor de compra. Aquí únicamente se manifiesta el neto, es decir el valor Bruto, menos la Depreciación.

El valor está compuesto por \$ 1.274,18.

Depreciaciones

La Ley determina que esta se calcula en base al método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, que fluctúa entre cinco y veinte años, de acuerdo con el siguiente detalle:

| | |
|-------------------|-----|
| Edificios | 5% |
| Muebles y Enseres | 10% |
| Equipo de Oficina | 10% |
| Vehículos | 20% |

Nota 6

Los activos a largo plazo ascienden a US\$ 500,00 garantía de arriendos.

Nota 7

Obligaciones Corrientes

La compañía tiene obligaciones por US\$ 3.819,69 para con varios proveedores nacionales, \$28.200,00 para proveedores del exterior.

Nota 8

Impuestos

Corresponden a IVA y retenciones por pagar por el monto de US\$2.631,93.

Nota 9

Obligaciones Laborales

Corresponden a las provisiones de décimo tercero y décimo cuarto sueldo por pagar y asciende a US\$623,50

Nota 10

Otras Obligaciones Corrientes

Las otras cuentas por pagar diversas ascienden a un monto de 31.005,48 con la Administración Tributaria y Cuentas por pagar Relacionadas con el Sr. Javier Soria US\$ 7.556,79.

Nota 11

Obligaciones Financieras

La empresa tiene préstamos con instituciones bancarias por un monto de US\$ 28.878,18

PATRIMONIO

Nota 12

Capital Social

El capital social según escritura es de US\$800,00 de los cuales se dividen en 2 Partes: 796 acciones del Sr. Javier Soria y 4 Acciones del Sr. Jorge Soria Suárez.

Nota 13

Reserva Legal

Las reservas declaradas para el efecto son USD\$ 1.401,00

Nota 14

Aportes Futuras Capitalización

Este valor asciende a US\$ 9.638,48

Nota 15

Utilidades No Distribuidas

Las utilidades Acumuladas tienen un monto de US\$ 6.295,28

Nota 16

Pérdida del Ejercicio

El resultado del ejercicio 2013 tuvo una pérdida de US\$ -5.635,

ESTADO DE RESULTADOS

Nota 17

Ventas

Durante el año 2013 la compañía vendió el monto de US\$249.091,34 USD correspondiente a venta de cortinas, velos y roller.

Nota 18

Sueldos, beneficios e IESS

Corresponden a sueldos y beneficios del personal que labora bajo relación de dependencia y ascienden a US\$ 67.540,24

Nota 18

Honorarios Profesionales

Ascienden a US\$ 1.420,14 correspondientes a Gastos de Honorarios profesionales y dietas.

Nota 19

Otros Servicios

Corresponden al pago de Gastos de Administración por US\$ 12.420,37; Arriendos por US\$1.300,00, Servicios Básicos por \$ 4.110,11 y otros gastos por \$9.875,26

Nota 19

Viajes

El valor pagado en viajes nacionales de funcionarios, para capacitación y atención a clientes y asciende a US\$2.869,01

Nota 20

Gastos Financieros

Los gastos de este periodo ascienden a \$ 2.028,57

Nota 21

Costo de Ventas

Corresponde al costo que incurrió la compañía en las importaciones anuales y ascienden US\$ 153.162,60

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de emisión de estos estados financieros (28 de marzo del 2014) no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se han revelado en los mismos y que ameriten mayor exposición.



Andrea Pozo Jurado
CONTADOR
RUC.0401781679