

Quito, 20 de abril del 2018

SAFRATEX S.A

Notas a los Estados Financieros por el año terminado al 31 de Diciembre de 2017.

IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

SAFRATEX S.A. es una empresa dedicada a la fabricación de ropa blanca, y que se estableció en el Ecuador en el mes abril del 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 2017 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 2017 ascendía a US\$ 2.929,78

Nota 2

Cuentas por Cobrar Clientes

Este valor corresponde a deudores con nuestra empresa de US\$ 46.225,73

Nota 3

Créditos Fiscales

Corresponde al impuesto a la Renta de US\$ 33.700,87 de retenciones y Crédito Tributario de ivas de \$ 1.721,08 hechas a la empresa en el ejercicio 2017 y en ejercicios anteriores

Nota 4

Propiedad planta y equipo

Los activos fijos de propiedad de la compañía que corresponden a Construcciones, Muebles y Enseres, Maquinaria y Equipo, 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 \$ 2.881,02

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 5

Inventario Mercadería

Los valores corresponden a Mercadería en bodega por un total de \$ 18.992,67

Nota 6

Cuentas por pagar Exterior

Valor correspondiente a Industria Safra por \$ 9.609,27

Nota 7

Otras cuentas por Pagar

Corresponden a cuentas por pagar socios por US\$ 7.770,75

Nota 8

Cuentas por Pagar Proveedores

Valores correspondientes a pagar proveedores por \$ 26.767,41

Nota 9

Impuestos

Corresponden a IVA y retenciones por pagar por el monto de US\$ 36.481,53

Nota 10

Obligaciones Laborales

Corresponden a las provisiones de décimo tercero, décimo cuarto sueldo por pagar y aporte iess por un valor de \$ 4794.51

Nota 11

Obligaciones Financiera

Este valor corresponde a préstamo Banco del Pichincha por \$ 10.317,45

PATRIMONIO

Nota 12

Capital Social

El capital social según escritura es de US\$800,00

Nota 13

Reserva Legal

La reserva legal declarada para el efecto es \$ 1401,00

Nota 14

Utilidades No Distribuidas

Las utilidades Acumuladas tienen un monto de US\$ -34.229,80

Nota 15
Reservas Estatutarias

Corresponde al valor para Futuras Capitalizaciones por \$ 46.601,23

Nota 16
Utilidad del Ejercicio

El resultado del ejercicio 2017 tuvo una pérdida de \$ 3862.20.

ESTADO DE RESULTADOS

Nota 17
Ventas

Durante el año 2017 la compañía vendió el monto de US\$ 30.805,29 USD correspondiente a venta de Mercadería.

Nota 17
Costo de Ventas

Durante el año 2017 la compañía realizó compras de mercadería por un valor de US\$ 10.340,76.

Nota 18
Sueldos, beneficios e IESS

Corresponden a sueldos y beneficios del personal que labora bajo relación de dependencia y ascienden a US\$ 6.892,57

Nota 19
Honorarios Profesionales

Corresponden a \$ 8.000,00 correspondiente a Gastos de Honorarios Profesionales y Dietas

Nota 20
Transporte Local

Valor correspondiente a transporte de mercadería local por \$ 446,85

Nota 21
Otros Servicios

Corresponden al pago de Gastos de Administración por US\$ 8.987,31

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de estos estados financieros 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.



Juan José Constante
CONTADOR
RUC. 1708461205001