

SERMATEXIL SERVICIOS Y MAQUINARIA TEXTIL CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(1) **Constitución y objeto social**

Sermatextil Servicios y Maquinaria Textil Cía. Ltda., fue constituida el 30 de noviembre del 2008 en la ciudad de Quito. El objeto social de la empresa es venta al por mayor y menor de maquinaria y equipo para la industria textil Inclusive partes y piezas, actividades de asesoramiento y gestión, servicios de instalación, mantenimiento y reparación de maquinaria textil y otros servicios relacionados con la industria textil.

(2) **Principales políticas contables**

(a) **Periodo contable**

Para efectos del presente informe y en cumplimiento de las disposiciones de la Junta de socios, el periodo contable de la Compañía es el comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre.

(b) **Equivalentes de efectivo**

Para propósitos del estado de Flujos de efectivo hacen parte de equivalentes de efectivo la caja y los bancos

(c) **Propiedades y equipo**

Los activos fijos se registran al costo, la depreciación se calcula por el método de línea recta de acuerdo con la vida útil estimada para cada activo, así:

Equipo de oficina	10 años
Equipo de computación y comunicación	3 años
Equipo de transporte	10 años
Equipo y maquinaria	20 años

(g) **Gastos**

Se reconocen como gastos todos los recursos utilizados en los procesos propios de administración de la compañía, así como de las actividades de comercialización y ventas.

SERMATEXIL SERVICIOS Y MAQUINARIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(h) Importancia relativa y materialidad

Los hechos económicos se reconocen y presentan de acuerdo con su importancia relativa. En la preparación de estados financieros, la materialidad se determinó en relación con el total de activos y pasivos, el capital de trabajo, el patrimonio o los resultados del ejercicio, según el caso.

(3) Disponible

El siguiente es un detalle del disponible al 31 de diciembre:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Caja - Bancos	0,67	8,78

(4) Cilentes

El siguiente es un detalle de las cuentas por cobrar clientes al 31 de diciembre:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por cobrar clientes	69.388,91	159.581,61
Provisión cuentas incobrables	<u>-2.075,38</u>	<u>-2.075,38</u>
	67.313,53	157.486,23

(5) Anticipos de impuestos

El siguiente es un detalle de impuestos a favor al 31 de diciembre:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anticipo del impuesto a la renta	1.165,64	973,28
Retenciones en la fuente recibidas I.R.F.	663,62	794,18
Crédito tributario a favor de la empresa (I Renta Años anteriores)	3.240,34	3.240,34
Crédito tributario IVA	100,02	172,90
Impuesto a la salida de divisas	<u>44.616,02</u>	<u>37.275,03</u>
	49.785,64	42.455,74

SERMATEXIL SERVICIOS Y MAQUINARIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(6) Inventarios

El siguiente es un detalle de los inventarios al 31 de diciembre

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Inventario de Maquinaria	259.006,65	250.812,09
inventario de Repuestos y accesorios	7.044,65	15.118,77
inventario de Materia Prima	-	780,11
inventario de Producto Terminado	5.372,89	7.721,10
Inventario de Materiales y Suministros	<u>794,79</u>	<u>2.324,71</u>
	272.218,98	276.756,98

(7) Propiedad Planta y equipo

El siguiente es un detalle de propiedad planta y equipo al 31 de diciembre.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Maquinaria y equipo	9.563,39	9.563,39
Equipos de computación	4.980,25	4.980,25
Muebles y enseres	826,32	826,32
Vehículos	<u>28.943,09</u>	<u>28.943,09</u>
	44.313,05	44.313,05
Depreciación Maquinaria y equipos	(7.074,21)	(6.517,85)
Depreciación Equipos de computación	(4.265,59)	(4.174,21)
Depreciación Muebles y enseres	(200,00)	(200,00)
Depreciación Vehículos	<u>(18.330,62)</u>	<u>(12.542)</u>
	(29.890,42)	(23.434,08)
	14.422,63	20.878,97

SERMATEXIL SERVICIOS Y MAQUINARIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(8) Proveedores

El siguiente es un detalle de las cuentas por pagar a proveedores al 31 de diciembre

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas y documentos por pagar proveedores	10.377,58	66.525,45

(9) Obligaciones con Instituciones financieras

La empresa trabaja con dos instituciones financieras y tiene una calificación AAA, gracias a que ha cumplido oportunamente con el pago de los créditos que ha adquirido así como de las tarjetas de crédito concedidas por las dos instituciones. El siguiente es un detalle de las cuentas por pagar a instituciones financieras al 31 de diciembre:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Banco Pichincha	209,87	6.375,97
American Express	8.423,83	10.470,39
Mastercard Banco Pichincha	<u>2.644,23</u>	<u>1.970,03</u>
	9.277,73	18.816,39

(10) Impuestos

El siguiente es un detalle de los impuestos por pagar al 31 de marzo:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Impuestos Municipales	308,50	308,50
Impuesto IVA	3.986,81	1.825,15
Impuestos Aduaneros	-	399,85
Impuesto a la Renta	1.165,64	2.885,12
Retenciones sobre IR	<u>36,50</u>	<u>2895,12</u>
	5.497,45	5.241,30

SERMATEXIL SERVICIOS Y MAQUINARIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(11) Obligaciones laborales

El siguiente es un detalle de las obligaciones laborales por pagar al 31 de diciembre:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Salarios	992,70	1,286.20
Décimo cuarto sueldo	468,75	184.01
Sueldos	788,33	1,172,57
Décimo tercer sueldo	<u>95,86</u>	<u>198,89</u>
	2,345,64	2,841,67

(12) Socios

El siguiente es un detalle de las obligaciones con los socios por pagar al 31 de diciembre:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Socios	240,477,25	228,727,33

(13) Patrimonio

El siguiente es un detalle del patrimonio al 31 de diciembre.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Capital Asignado	400,00	400,00
Reserva legal	173,15	170,97
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	12,226,74	11,165,33
Utilidad del ejercicio	<u>743,16</u>	<u>43,59</u>
TOTAL : PATRIMONIO	13543,05	12,799,89

SERMATEXIL SERVICIOS Y MAQUINARIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(14) Presentación

Algunas cifras de los estados financieros fueron reclasificadas para propósitos de presentación.



GERENTE



CONTADORA