SERMATEXTIL SERVICIOS Y MAQUINARIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2018

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(1) Constitución y objeto social

Sermatextil Servicios y Maquinaria Textil Cía. Ltda., fue constituida el 30 de noviembre del 2006 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 incluso 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) Período contable

Para efectos del presente informe y en cumplimento de las disposiciones de la Junta de socios, el período 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 quipo

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.

SERMATEXTIL SERVICIOS Y MAQUINARIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2018

(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:

	2017	2018
Caja - Bancos	0,67	0

(4) Clientes

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

	2017	2018
Cuentas por cobrar clientes	69.388,91	39.051,75
Provisión cuentas incobrables	-2.075,38	-2.275,63
	67.313,53	36.776,12

(5) Anticipos de impuestos

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

	2017	2018
Anticipo del impuesto a la renta	1.165,64	-
Retenciones en la fuente recibidas I.R.F.	663,62	2.346,48
Crédito tributario a favor de la empresa (I Renta Años anteriores)	3.240,34	3.903,96
Crédito tributario IVA	100,02	-
Impuesto a la salida de divisas	44.616,02	59.028,71
	49.785,64	65.279,15

SERMATEXTIL SERVICIOS Y MAQUINARIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2018

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(6) Inventarios

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

	2017	2018
Inventaio de Maquinaria	259.006,65	246.033,81
Inventario de Repuestos y accesorios	7.044,65	21.826,06
Inventario de Materia Prima	-	-
Inventario de Producto Terminado	5.372,89	-
Inventario de Materiales y Suministros	794,79	-
	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.

	2017	2018
Maquinaria y equipo	9.563,39	9.563,39
Equipos de computación	4.980,25	6.913,74
Muebles y enceres	826,32	826,32
Vehículos	28.943,09	28.943,09
	44.313,05	46.246,54
Depreciación Maquinaria y equipos	(7.074,21)	(7.630,55)
Depreciación Equipos de computación	(4.285,59)	(4.631,05)
Depreciación Muebles y enceres	(200.00)	(200.00)
Depreciación Vehículos	(18.330,62)	(24.119,24)
	(29.890,42)	(36.580,84)
	14.422,63	9.665,70

SERMATEXTIL SERVICIOS Y MAQUINARIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2018

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(8) Proveedores

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

	2017	2018
Cuentas y documentos por pagar proveedores	10.377,56	3.800,73

(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:

	2017	2018
Banco Pichincha	209,87	-
American Express	6.423,63	18.195,91
Mastercard Banco Pichincha	2.644,23	1.100,01
	9.277,73	19.295,92

(10) Impuestos

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

	2017	2018
Impuestos Municipales	308,50	-
Impuesto IVA	3.986,81	1.937,55
Impuesto a la Renta	1.165,64	4.030,98
Retenciones sobre IR	36,50	26,96
	5.497,45	5.995,49

SERMATEXTIL SERVICIOS Y MAQUINARIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2018

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(11) Obligaciones laborales

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

	2017	2018
Salarios	992,70	329,35
Décimo cuarto sueldo	468,75	70,76
Sueldos	788,33	1.083,49
Décimo tercer sueldo	95,86	432,92
	2.345,64	1.916,50

(12) Socios

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

	2017	2018
Socios	240.477,25	164.166,65

(13) Patrimonio

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

	2017	2018
Capital Asignado	400,00	400,00
Reserva legal	173,15	208,13
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	12.226,74	12.934,92
Utilidad del ejercicio	743,16	2.855,07
TOTAL : PATRIMONIO	13.543.05	16.398,12

SERMATEXTIL SERVICIOS Y MAQUINARIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2018

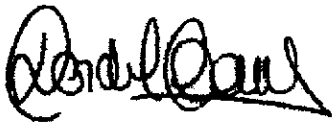
(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(14) Presentación

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

GERENTE

Pablo Reyes

CONTADORA

María del Carmen Méndez