

SERMATEXIL SERVICIOS Y MAQUINARIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2019 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 cumplimiento 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.

(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.

SERMATEXIL SERVICIOS Y MAQUINARIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(3) Disponible

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caja - Bancos	2.571,42	0

(4) Clientes

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cuentas por cobrar clientes	68.687,32	39.051,75
Provisión cuentas incobrables	<u>-2.798,16</u>	<u>-2.275,63</u>
	65.889,16	36.776,12

(5) Anticipos de impuestos

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anticipo del impuesto a la renta	964,91	-
Retenciones en la fuente recibidas I.R.F.	1.123,82	2.346,48
Crédito tributario a favor de la empresa (I Renta Años anteriores)	23.814,89	3.903,96
Impuesto a la salida de divisas	<u>40.681,48</u>	<u>59.028,71</u>
	66.685,10	65.279,15

(6) Inventarios

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Inventario de Maquinaria	230.656,24	246.033,81
Inventario de Repuestos y accesorios	<u>14.149,55</u>	<u>21.826,06</u>
	230.656,24	276.756,98

SERMATEXIL SERVICIOS Y MAQUINARIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(7) Propiedad Planta y equipo

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Maquinaria y equipo	9.563,39	9.563,39
Equipos de computación	6.913,74	6.913,74
Muebles y enseres	826,32	826,32
Vehículos	<u>28.943,09</u>	<u>28.943,09</u>
	46.246,54	46.246,54
 Depreciación Maquinaria y equipos	(8.160,64)	(7.630,55)
Depreciación Equipos de computación	(5.275,55)	(4.631,05)
Depreciación Muebles y enseres	(200,00)	(200,00)
Depreciación Vehículos	<u>(28.419,24)</u>	<u>(24.119,24)</u>
	<u>(42.055,43)</u>	<u>(36.580,84)</u>
	4.191,11	9.665,70

(8) Proveedores

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cuentas y documentos por pagar proveedores	20.502,37	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:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Banco Pichincha	-	-
American Express	20.252,69	18.195,91
Mastercard Banco Pichincha	<u>18.190,22</u>	<u>1.100,01</u>
	38.442,91	19.295,92

SERMATEXIL SERVICIOS Y MAQUINARIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

(10) Impuestos

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Impuesto IVA	6.488,56	1.937,55
Impuesto a la Renta	465,23	4.030,98
Retenciones sobre IR	<u>71,78</u>	<u>26,96</u>
	7.025,57	5.995,49

(11) Obligaciones laborales

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Salarios	1.635,10	1.412,84
Décimo cuarto sueldo	303,22	70,76
Décimo tercer sueldo	<u>70,33</u>	<u>432,92</u>
	2.008,65	1.916,50

(12) Socios

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Socios	142.137,36	164.166,65

(13) Patrimonio

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Capital Asignado	400,00	400,00
Reserva legal	350,88	208,13

SERMATEXIL SERVICIOS Y MAQUINARIA TEXTIL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018

(Expresadas en Dólares Estadounidenses)

Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	15.647,24	12.934,92
Utilidad del ejercicio	<u>152,98</u>	<u>2.855,07</u>
TOTAL : PATRIMONIO	16.551,10	16.398,12

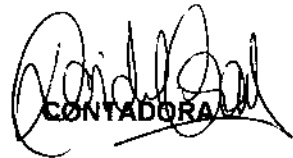
(14) Presentación

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



GÉRENTE

Pablo Reyes



CONTADORAL

María del Carmen Méndez