

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 SAILORCOFFEE S.A.

1. Información general

SAILOR COFFEE S.A. Es una sociedad radicada en Ecuador, provincia del Guayas, cantón Samborondón, en el C.C. Las Terrazas Local 8 Km 1 ½ Vía a Samborondón. Su actividad principal consiste en ACTIVIDADES DE VENTAS DE COMIDAS Y BEBIDAS EN CAFETERIAS. Inició sus actividades por primera vez en mayo del 2015.

2. Bases de elaboración

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (u.m.) utilizada en Ecuador (USD).

3. Ingreso de actividades ordinarias (41)

Los Ingresos obtenidos en este año son producto de la actividad de venta de productos de cafetería 98% y otros servicios 2% de los ingresos totales ordinarios, como dato relevante las ventas aumentaron con relación al año anterior.

Venta de Bienes	483.771,44
Venta de Café y Te	102.054,66
Venta de Jugos y Batidos	54.899,87
Venta de Brunch	247.345,83
Venta de Sandwiches	12.351,85
Venta de Ensaladas	1.387,71
Venta de Postres	33.879,94
Venta de Otras bebidas	29.898,78
Venta de envases	772,50
Venta de tazas	1.180,30
Prestación de Servicios	14.617,47

4. Costos de Venta y Producción (51)

Se incurrieron en los siguientes costos de producción que corresponden a materiales; MOD; MOI; CIF; relacionados a la fabricación normal del giro ordinario del negocio.

Costos de Venta y Producción	140.336,67
Materiales Utilizados o Productos Vendidos	140.106,37
Mano de Obra Directa	0,00
Mano de Obra Indirecta	0,00
Costos Indirectos de Fabricación	230,30

5. Gastos Operacionales (521)

Se incurrieron en gastos operacionales en los departamentos ventas 81%; administrativos 15% y financieros el 4%.

Gastos de Actividades Ordinarias	305.469,79
Gastos Ventas	247.818,38

Gastos Administrativos	46.933,26
Gastos Financieros	10.718,15

6. Gastos No Operacionales (522)

Corresponden a gastos no deducibles de acuerdo a la normativa tributaria.

Gastos No Operacionales	3551,78
--------------------------------	----------------

7. Activo Corriente (101)

Conformado por saldo bancario, Activos Financieros (cuentas por cobrar a clientes), Inventario final, anticipo a proveedores y Activos por Impuestos Corrientes (crédito tributario de IVA e IR).

1.1	Activo Corriente	138.605,81
1.1.1	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	78.811,37
1.1.2	Activos Financieros	18.720,71
1.1.3	Inventario	19.532,37
1.1.4	Servicios y otros Pagos Anticipados	14.282,99
1.1.5	Activos por Impuestos Corrientes	7.258,37

8. Activo no Corriente (102)

Representa los valores de activos que mantiene la empresa.

1.2	Activos No Corrientes	85.024,31
1.2.1	Propiedad, Planta y Equipos	42.776,48
1.2.1.4	Instalaciones	24.396,19
1.2.1.5	Muebles y Enseres	9.306,00
1.2.1.6	Maquinarias y Equipos	36.391,12
1.2.1.7	Equipos de Computación	4.967,20
1.2.1.10	Repuestos y Herramientas	445,89
1.2.4	Intangibles	39.981,41
1.2.7	Otros activos no corrientes	2.266,42

9. Pasivo corriente (201)

Deudas a corto plazo con proveedores, entidades financieras y ciertos organismos de control, valores que serán liquidados en el periodo fiscal 2020. Podemos resaltar que en pasivo no corriente se mantienen obligaciones con los accionistas destinado a capital de trabajo.

2.1	Pasivo Corriente	65.222,54
2.1.3	Cuentas y Documentos por Pagar	15.978,50
2.1.4	Obligaciones Con Instituciones Financieras	1.936,16
2.1.7	Otras Obligaciones Corrientes	28.022,44
2.1.7.1	Retenciones del I.E.S.S.	2.546,21

2.1.7.5	Impuestos por Pagar	10.055,73
2.1.7.6	Beneficios sociales por pagar	6.046,65
2.1.7.8	Participación de trabajadores	9.373,85
2.1.8	Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	18.154,54
2.1.10	Anticipos recibidos	18,07

10. Patrimonio (3)

Como resultado de este periodo tenemos una utilidad neta de \$ 44.995,89

3	Patrimonio	70.254,41
3.1	Patrimonio Atribuible a Propietarios	70.254,41
3.1.1	Capital Social	13.654,00
3.1.4	Reservas	1.262,49
3.1.6	Resultados Acumulados	55.337,92

11. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

En el 2020, no ha habido eventos subsecuentes que informar.

12. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la junta general de accionistas el 18 de marzo del 2020.

Atentamente,

Ing. Wendy Valencia Jiménez
Contadora
REG. #7105