

## **EMPRESA SEPTI S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

#### **1.- INFORMACION GENERAL**

La **SEPTI S.A.**, es una Sociedad Anónima Ecuatoriana que hace oferta pública de Actividades de Discotecas.

#### **2.- DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO**

Nuestro negocio dedicado a la venta de actividades de discotecas, es abierta para dar servicio a todo tipo de Empresas sean Publicas y Privadas y así coadyuvar al desarrollo y progreso de las diferentes Instituciones del País.

#### **OBJETIVO GENERAL**

El objetivo de los Estados Financieros de la Empresa **SEPTI S.A.**, es proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo, para que sea útil en la toma de decisiones económicas de una amplia gama de usuarios que no están en condiciones de exigir informes a la medida de sus necesidades específicas de información.

Los Estados Financieros también muestran los resultados de la administración llevada a cabo por la Gerencia, donde dan cuenta de la responsabilidad en la gestión de los recursos confiados a la misma.

#### **3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS**

La empresa **SEPTI S.A.**, aplica la presentación razonable de los estados financieros, de acuerdo a los procedimientos para el cumplimiento de la NIIF para las PYMES y qué representa un conjunto de estados financieros.

El Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de efectivo por el Método Directo, presentados al ejercicio terminado del 31 de diciembre del 2018, que se incluyen en el presente, también han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para las PYMES, y a principios y criterios contables aplicados.

En la preparación de los estados financieros se han utilizado determinadas estimaciones realizadas por la Gerencia de la Compañía, para cuantificar algunos grupos de los Activos, Pasivos, Ingresos, Egresos y compromisos que figuran registrados en ellos. Estas estimaciones se refieren básicamente a:

<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			\$ 2.430,83
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		\$ 942,58	
Bancos	\$ 942,58		
<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		\$ 1.488,25	
Impuestos Retenidos Fuente	\$ 817,69		
Impuestos Retenidos Iva	\$ 244,44		
Credito Tributario IVA	\$ 426,12		
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			\$ 15.255,14
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		\$ 15.255,14	
<b>Maquinaria, equipo, instalaciones y adecuaciones</b>	\$ 3.170,83		
Maquinaria y equipo de oficina	\$ 3.170,83		
<b>Muebles y Enseres</b>	\$ 12.300,00		
Muebles y Enseres	\$ 12.300,00		
<b>Equipos de Computacion</b>	\$ 5.612,00		
Equipos de Computacion	\$ 5.612,00		
(-) Depreciacion Acumulada de Activos Fijos	\$ -5.827,69		
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>			<b>\$ 17.685,97</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			\$ 7.060,79
<b>CUENTAS POR PAGAR OTRAS CORRIENTES</b>		\$ 758,70	
<b>Cuentas por pagar - IVA</b>	\$ 316,22		
Ctas x pagar IVA	\$ 316,22		
<b>Cuentas por pagar - RET. FUENTE</b>	\$ 442,48		
Impuesto por pagar renta Sociedades	\$ 442,48		
<b>CUENTAS POR PAGAR BENEFICIOS EMPLEADOS</b>		\$ 6.302,09	
Participación trabajadores	354,94		
IESS por Pagar	5947,15		
			\$ 6.560,48
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		\$ 6.560,48	
Sri por Pagar	\$ 6.560,48		
<b>TOTAL DE PASIVO</b>			<b>\$ 13.621,27</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>			
Capital Social	\$ 800,00		
Resultados Acumulados	\$ 1.686,91		
Reserva Acumulada	\$ 8,99		
Reserva Legal	\$ 156,88		
Utilidad Neta	\$ 1.411,92		
<b>TOTAL DE PATRIMONIO NETO</b>			<b>\$ 4.064,70</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>			<b>\$ 17.685,97</b>

## FECHA DE AUTORIZACION PARA LA PUBLICACION

La empresa revelará la fecha en que los estados financieros han sido autorizados, para su publicación y quién ha concedido esa autorización. Si los propietarios de la entidad u otros, tienen poder para modificar los estados financieros tras la publicación.

*E. Pernas*  
ELADIO MANUEL PERNAS  
**GERENTE GENERAL**