

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- Antecedentes

SEYQUIIN CIA. LTDA. un ente jurídico, constituida legalmente el 15 de febrero del año 2012, representada por la Sra. Ingeniera Lucia Guerrero en calidad de Gerente General, dedicada a la producción y comercialización de productos químicos para la industria textil.

NOTA 2.- Principales políticas contables

a. Presentación básica de los estados Financieros

Los registros contables de SEYQUIIN CIA. LTDA., se mantiene en dólares, preparados sobre la base de las normas internacionales de información financiera que rigen a la entidad.

b. Método de registro contable

Se utiliza el método devengado, y el sistema contable se lleva con el MQR, el que permite elaborar los estados de Situación Financiera, Resultados, además de Estados de Cuenta de clientes y Control de bancos.

c. Depreciación

Para el cálculo de la depreciación de los bienes los porcentajes están sujetos de acuerdo a la vida útil de cada bien, utilizándose el método de línea recta.

NOTA 3.- Disponibilidades

Esta cuenta mantiene un saldo de \$226 892.40 (DOSCIENTOS VEINTE Y SEIS MIL OCHOCIENTOS NOVENTA Y DOS CON 49/100), que corresponden a los saldos de Caja, y cuentas corrientes que se mantiene en el banco de Guayaquil y Produbanco.

El sustento de estas cuentas están detalladas en los **Anexos 1, 2 y 3**.

NOTA 4.- Exigible

Esta cuenta mantiene un saldo de \$560 783.57(QUINIENTOS SESENTA MIL SETECIENTOS OCHENTA Y TRES CON 57/100), dentro de las cuales TENEMOS:

- Ctas. Por cobrar Clientes
\$534420.82 - Sustento en **Anexo 4**

- Provisión Ctas. Incobrables
\$5344.21 - Correspondiente al valor estimado de dudoso cobro.

- Anticipo Sueldos
\$1600.00 - Préstamo a funcionario Sr. Paúl Salazar **Anexo 5**

- Prestamos
\$18043.74 - Correspondiente a la reserva determinada por gerencia para el pago del Impuesto a la renta del año 2012.
- Crédito Tributario Impuesto a la Renta
\$12063.22 - Saldo Final de retenciones de Impuesto a la renta de las cuales ha sido objeto la empresa.

NOTA 5.- Realizable

Esta cuenta mantiene un saldo de 452 459.69(CUATROCIENTOS CINCUENTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS CINCUENTA Y NUEVE CON 59/100), rubro que se encuentra detallado en el **Anexo 6**.

NOTA 6.- Activo Fijo

Esta cuenta mantiene un saldo de 54 755.41 (CINCUENTA Y CUATRO MIL SETECIENTOS CINCUENTA Y CINCO CON 41/100), detallados de la siguiente manera:

Maquinaria	\$13642.85
Equipo de Cómputo	\$2519.39
Vehículos	\$42726.57
(-) Depreciación	\$4133.40

Anexo 6

NOTA 7.- Exigible (Corto Plazo)

Esta cuenta mantiene un saldo de \$302 976.11 (TRECIENTOS DOS MIL NOVECIENTOS SETENTA Y SEIS CON 11/100), dentro de las cuales tenemos las siguientes cuentas:

- Proveedores
\$22754.17- Correspondientes a obligaciones por compras de inventarios, tanto a proveedores nacionales como Extranjeros (**Anexo7 y 8**)
- IESS
\$1157.37- Correspondientes al aporte personal y patronal por pagar del mes de diciembre del 2012
- Rte. Fte. Por Pagar
\$1768.45- Correspondientes a las retenciones de impuesto a la renta pendientes de pago del mes de diciembre del 2012
- IVA por pagar
\$3563.37- Correspondientes al IVA en ventas del mes de diciembre pendientes de pago
- Impuesto a la Renta por pagar
\$25334.98 - Correspondientes al 23% de Impuesto a la cual esta sujeta la entidad en base a su Utilidad Gravable

- Rte. Fte. IVA Por Pagar
\$ 180, 00 - Correspondientes a las retenciones de IMPUESTO AL VALOR AGREGADO pendientes de pago del mes de diciembre del 2012
- IVA Por Pagar ventas a crédito
\$ 18632.23 Correspondiente al IVA Pendiente de pago por ventas a crédito.
- Sueldos por pagar
\$ 6215.28 - Correspondientes al valor de nomina pendiente de pago del mes de diciembre del 2012
- Beneficios Sociales por pagar
\$ 1931.66- Correspondientes a las provisiones de Decimo tercero y cuarto sueldo pendientes de pagar a empleados de la compañía.
- Utilidades por pagar
\$ 19438.60 Correspondiente al 15% de participación de trabajadores en las utilidades de la empresa.

NOTA 8.- Exigible (Largo Plazo)

Esta cuenta mantiene un saldo de \$507009.25 (QUINIENTOS SIETE MIL NUEVE CON 25/100), valor pendiente de devolución a la Ing. Lucia Guerrero Salazar por dineros recaudados de recuperación de cartera y adquisición de inventarios.

NOTA 9.- Capital Social

Esta cuenta mantiene un saldo de \$400005,00 (CUATROCIENTOS MIL CINCO 00/100), correspondiente a las aportaciones de capital distribuidos de la siguiente manera:

Lucia Guerrero	\$299625.00
Xavier Medina	\$60289.00
Gloria Montatixe	\$20032.00
Mayra Rosero	\$20059.00

NOTA 10.- Utilidad del ejercicio

Esta cuenta mantiene un saldo de \$84817.10 (OCHENTA Y CUATRO MIL OCHOCIENTOS DIEZ Y SITE CON 10/100), valor que refleja la utilidad liquida de SEYQUIIN después de la participación de trabajadores y de pago de impuesto a la renta

NOTA 11.- Hechos Ocurredos Después Del Período Sobre El Que Se Informa

El 15 de abril del año 2013 se procede a autorizar la cesión de participaciones de la socia Rosero Erazo Mayra Elizabeth que posee en la compañía la misma que ascienden a veinte mil cincuenta y nueve participaciones, cuyo valor nominal es de un dólar cada una, a favor de la señora Guerrero Salazar Mercedes Lucia, autorizada y aprobada

mediante Acta de Junta General Universal de los Socios de la Compañía celebrada el día lunes quince de abril del año dos mil trece.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios, (incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.