

“SELZINICORP S.A.”
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. INFORMACIÓN GENERAL
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía **“SELZINICORP S.A.”**, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Guayaquil el 31 de mayo de 2012 con la Resolución No. SC.IJ.DJ.G.12.0003868. de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 23 de Julio de 2012. Bajo la especie de Sociedad Anónima y con la denominación de **“SELZINICORP S.A.”**.

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 31 de Mayo de 2012, vence el 31 de Julio del 2062.

El objeto social básico que tiene la compañía es: “Actividad de recolección, carga, transferencia y disposición social de los desechos; también actividades de transporte de carga pesada por carretera y actividades de Ingeniería Civil.”

El Capital Social es de \$ 800,00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente Ejecutivo.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un período de cinco años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2020.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **“SELZINICORP S.A.”**, al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE	BURGOS CADENA MARCELO DAVID
GERENTE	CADENA GRANJA SILVANA MARGOD

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de cinco años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 09 de febrero 2020.

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Burgos Cadena David Marcelo	20%
Cadena Granja Silvana Margod	80%
TOTAL	\$ 800,00

2. ACTIVOS

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-18
Bancos	300.59
TOTAL	300.59

- Corresponde a saldo de caja general.

2.2 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

	31-dic-18
Cuentas por cobrar	10.773,27
Otras cuentas por cobrar	0.00
Crédito Tributario Renta	6.059,90
Crédito Tributario IVA	13.659,46
Mercadería en Tránsito	461,76
Otros Activos corrientes	62.114,11
Inventarios	13.417,63
Anticipos	33.436,37
TOTAL	77.647,22

- Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- Las otras cuentas por cobrar corresponde a cuentas por cobrar a terceros.

- El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.
- El crédito tributario de IVA corresponde a las compras que ha realizado la empresa.

2.3 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-dic-18
Muebles y Enseres	2.615,80
Maquinaria	6.993,38
Equipo de computación	5.318,51
Vehículos	20.00,00
Software	3.00,00
Depreciaciones	(-22.00,23)
TOTAL	15.927,46

PASIVO

2.4 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

	31-dic-18
Cuentas por Pagar	0,00
Otras cuentas por pagar no relacionados	0,00
Obligaciones IESS	491,25
Otros Pasivos corrientes por Beneficios	938,20
TOTAL	1429.45

- Las cuentas por pagar corresponden a cuentas por pagar a Proveedores.
- Las otras cuentas por pagar corresponden a préstamos por pagar a los accionistas, así como provisiones salariales, pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria.

2.5 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-18
Impuesto a la Renta	2.619,83
TOTAL	2.619,83

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-18
Utilidad del ejercicio	11.908,30
Participación trabajadores	2.101,46
Utilidad antes de impuesto a la renta	14.009,76
Tasa de impuesto a la renta	22%
Impuesto a la renta causado	2.619,83
(-) Anticipos y retenciones	6.059,90
IMPUESTO A PAGAR	-3.440,07

2.6 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado consiste de 1.000 participaciones de US\$ 1.00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Reserva Legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	31-dic-18
Capital Social	800,00
Aporte futura capitalización	26.500,00
Reserva Legal	1.561,06
Utilidades no distribuidas	48.936,80
-Resultados del ejercicio	9.288,4706
TOTAL PATRIMONIO	87.086,33

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa “SELZINICORP S.A.”.

2.7 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 9.288,47 valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

2.8 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-18
Ingresos Operacionales	327.079,92
TOTAL	327.079,92

Los ingresos operacionales corresponden a Servicios de asesoría.

2.9 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos que se efectuaron se detallan de la siguiente manera:

	31-dic-18
Costos de Ventas	283.129,84
Gastos de Administración	29.940,32
TOTAL	313.070,16

PABLO PURUNCAJAS
CONTADOR GENERAL
REG. 018881