

SEYELSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFFECTIVO:

	Al 31 de diciembre del	
	2013	2012
Caja	0	200
Bancos	25,465	0
	<u>25,465</u>	<u>200</u>

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

		Al 31 de diciembre del	
		2013	2012
Cuentas por Cobrar	(1)	3,923	600
Cred. Trib. Ret. en la Fuente	(2)	1,074	0
Crédito Tributario I.V.A.(3)		2,480	0
Activos Pagados por Anticipados(4)		2,547	0
		<u>10,025</u>	<u>600</u>

(1) Corresponde a Otras Cuentas por Cobrar.

(2) Corresponde a las Retenciones en la Fuentes que los clientes han realizado sobre las Ventas de Seyelsa S.A.

(3) Incluye principalmente a Retenciones en la Fuente del I.V.A. que han realizado los clientes en las Ventas de Seyelsa S.A., especialmente en el mes de Noviembre del 2013.

(4) Diferidos	Importe
Rastreo de Vehículo	618
Póliza de Vehículo	1,479
Arriendo	450
	<u>2,547</u>

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**ADECCIONES DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO 2013**

TIPO DE BIEN	SALDO AL 01/01/2013	INCREMENTO ADQUISICIONES MEJORAS	BAJAS VENTAS CESIONES RETIROS	SALDO AL 31/12/2013
COSTO				
TERRENOS				
EDIFICIOS				
INSTALACIONES				
MAQUINARIAS				
MUEBLES Y ENSERES				
EQUIPOS DE ALMACEN				
EQUIPOS DE COMPUTACION		5,740.00		5,740.00
VEHICULOS		36,339.29		36,339.29
SUBTOTAL		42,079.29		42,079.29
DEPRECIACION ACUMULADA		(1,489.04)		(1,489.04)
TOTAL		40,590.25		40,590.25

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

		Al 31 de diciembre del	
		2013	2012
Proveedores	(1)	60,500.93	
IVA y Retenciones en la Fuente	(2)	1,638.94	
Obligaciones con el IESS	(3)	1,235.86	
Beneficios Sociales por Pagar	(4)	2,887.67	
		<u>66,263.40</u>	<u></u>

(1) Para el 2013 incluye :

Proveedor	Importe
Denis Pinta	501
Ecuatoriano Suiza S.A.	902
Electroleg	40,460
Protoscana	2,050
Rigotech	2,028
Teojama Comercial S.A.	<u>14,560</u>
Total :	<u>60,501</u>

(2) Para el 2013 incluye:

<u>DESCRIPCION</u>	<u>Importe</u>
Ret. del I.V.A. Noviembre 2013	119,78
Ret. Fte. Noviembre 2013	870,39
Ret. del I.V.A. Diciembre 2013	107,44
Ret. Fte. Diciembre 2013	541,33
	<u>1,638.94</u>

(3) Para el 2013 incluye:

<u>Nombre</u>	<u>Importe</u>
Planilla Aporte Normal Diciembre 2103	1,235.86

(4) Corresponde a:

<u>Nombre</u>	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
DECIMO TERCER SUELDO	482.49	
DECIMO CUARTO SUELDO	1,536.61	
VACACIONES	868.57	
	<u>2,887.67</u>	

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo a las leyes laborales vigentes la compañía debe destinar el 15% de su utilidad líquida anual antes del impuesto a la renta para repartirlo entre sus trabajadores.

La provisión del impuesto a la renta se calcula aplicando una tasa del 22% sobre la utilidad tributable anual. Para el año 2012 la compañía no presentó actividad comercial.

	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Perdida / Utilidad Contable	9,017.23	
Participación de Trabajadores	1,352.59	
Gastos no deducibles (1)		
Ingresos exentos (2)		
Base imponible para IR		
Impuesto a la Renta	<u>7,664.64</u>	

INVERSION DE LOS ACCIONISTAS

<u>Accionistas</u>	<u>Capital</u>	<u>Participación</u>
Lapo Minga Mario Arcangel	480.00	60.00%
Canales Santos Carmen Alexandra	320.00	40.00%
	<u>800.00</u>	<u>100,00%</u>

Aporte para futuras capitalizaciones: Representa aportes en efectivo con el propósito de incrementar el capital social de la Compañía

Reserva Legal: De acuerdo con la legislación vigente en Ecuador, la Compañía debe transferir el 10% de su ganancia líquida anual a la reserva legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

Reserva Facultativa: El saldo de esta cuenta está a disposición de los socios de la Corporación y puede ser utilizado para ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos y gastos de ejercicios anteriores.

Reserva por valuación: Originada por el ajuste a valor de mercado de bienes inmuebles, su saldo acreedor puede ser capitalizado en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas.

Reserva de capital: En esta cuenta se incluyen los saldos de las siguientes cuentas, transferidas al 31 de diciembre del 2000: Reserva por Revalorización del Patrimonio y Reexpresión Monetaria.

Conforme a la Resolución No 01.Q.ICI.017 de la Superintendencia de Compañías, publicada en R.O.# 483 del 28 de diciembre del 2001, la Compañía podrá compensar las pérdidas del ejercicio y las acumuladas con el saldo acreedor de esta cuenta, pero si no es suficiente, se utilizarán los saldos acreedores de las cuentas Reserva por Valuación y Reserva por Donaciones. Esta compensación deberá ser aprobada por la Junta General de Accionistas.

Resultados acumulados: El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizada para la distribución de dividendos.

IMPLEMENTACION DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF:

El 21 de agosto del 2006, mediante resolución de Superintendencia de Compañías No. 06.Q.ICI.004, se exige la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera a partir del año 2009, a las compañías y entidades sujetas al control y vigilancia de la referida Superintendencia. El 20 de noviembre del 2008, con Resolución de la Superintendencia de Compañías No. 08.G.DSC, se estableció el cronograma para la adopción del cuerpo de Normas Internacionales de Información Financiera, en reemplazo de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, el que comenzó en el año 2010y concluye en el 2012.

A partir del 1 de enero del 2010 la Corporación adopta las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF".

Conforme lo exigido por la Superintendencia de Compañías, la información contenida al 1 de enero del 2010 se presenta ajustada para efectos comparativos con la información al 31 de diciembre del 2010. El efecto de esta disposición frente a los requerimientos de NIIF 1, no afectan la presentación razonable de los estados financieros.

Los principales criterios adoptados en el periodo de transición son los siguientes:

- Las propiedades, terrenos, edificios, maquinarias y equipos se ha revaluado.
- Se estableció el valor residual y la vida útil de cada uno de los bienes según avalúo del perito.
- Se efectuó una revisión de las cuentas contables y se ajustaron a su valor razonable.

Para el ejercicio 2013 los estados financieros de la compañía se encuentran elaborados bajo las normas vigentes en el Ecuador.

EE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Ingresos Operacionales	2013	2012
Ventas Brutas	(164,199.11)	
Descuentos y devoluciones		
Ventas Netas	(164,199.11)	
Costos Y Gastos de Operación		
Costos de Ventas	107,905.44	
Gastos de Ventas	25,765.09	
Gastos de Administración	20,022.31	
Depreciaciones	1,489.04	
	<u>145,181.88</u>	
Utilidad Operacional	(9,017.23)	

Otros resultados Integrales

Servicio Tarjeta de crédito
rendimientos Financieros
Costo de Activo Fijo
Otros Ingresos
Otros Gastos
Total otro Resultado Integral

Resultado Integral


mg. Fernando Solano G.

Contador General

REG: G.O.41101