

**SELLAPLASTIC S.A**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**Nota N° 02      EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Esta cuenta esta agupada por los valores en custodia entregada a funcionarios asignados y por los saldos disponibles en las entidades bancarias a la fecha de corte.

Cajas Chicas		150,00	
Bancos	( Anexo N° 1 )	-	
	<b><u>SALDO SEGÚN BALANCE</u></b>		<b>150,00</b>

**Nota N° 03      CUENTAS POR COBRAR CLIENES**

Los saldos pendientes por cobrar de los clientes a la fecha de corte del balance son aquellos que verdaderamente estan por ingresar a la empresa:

La provisión para incobrables esta calculada de acuerdo con el Art. 10 numeral 11 de la Ley de Régimen Tributario Interno y lo dispuesto en el Art. 25, numeral 3 del Reglamento

Cuentas por cobrar Clientes	( Anexo N°2)	53.545,96	
( - ) Provisión Incobrables			53.545,96
			3.767,28
	<b><u>SALDO SEGÚN BALANCE</u></b>		<b>49.778,68</b>

**Nota N° 04      OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Esta integrada por valores reales a cobrar por los siguientes conceptos:

Cuentas por cobrar empleados	( Anexo N° 5 )	270,31	
Otras cuentas por cobrar	( Anexo N° 6 )	83,47	
	<b><u>SALDO SEGÚN BALANCE</u></b>		<b>353,78</b>

**Nota N° 05****INVENTARIOS**

El saldo de esta cuenta refleja la sumatoria de los ítems disponibles en la empresa para su comercialización. El método empleado para su control es promedio ponderado. Existe incremento en los inventarios por compras en diciembre para facturar en Enero al Ministerio de Agricultura

Mercaderías	( Anexo N° 7 )	<u>11.624,17</u>	
	<b><u>SALDO SEGÚN BALANCE</u></b>		<u>11.624,17</u>

**Nota N° 06****PAGOS ANTICIPADOS**

La cuenta Anticipo impuesto a la renta esta conformada por todas las retenciones que los clientes se han realizado durante el año 2010 por este concepto.

La cuenta seguros corresponde la pólizas contratada para salvaguardar los activos de la empresa contra posibles siniestros.

Impuestos Anticipados	( Anexo N° 8 )	2.072,00	
Otros pagos anticipados	( Anexo N° 9 )	<u>1.014,45</u>	
	<b><u>SALDO SEGÚN BALANCE</u></b>		<u>3.086,45</u>

**Nota N° 07****ACTIVOS FIJOS**

Los activos fijos son de propiedad de la compañía, su registro esta al costo histórico.

MAQUINARIA Y EQUIPO		59.236,87	
EQUIPOS DE COMPUTACION		<u>800,00</u>	
	<b><u>SALDO SEGÚN BALANCE</u></b>		<u>60.036,87</u>

**Nota N° 08****DEPRECIACION ACUMULADA**

El cálculo de la depreciación se lo realiza conforme a lo dispuesto en la Ley de Régimen Tributario Interno, mediante el método de línea recta.

MAQUINARIA Y EQUIPO		21.692,03	
EQUIPOS DE COMPUTACION		<u>800,00</u>	
	<b><u>SALDO SEGÚN BALANCE</u></b>		<u>22.492,03</u>

**GASTOS DE CONSTITUCION**

Valores que corresponden a pagos realizados para constiuir la empresa y se amortizará de acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno

**GASTOS EN PROPIEDADES ARRENDADAS**

Este Valor corresponde a pagos realizados por mejoras en las instalaciones arrendadas, su amortizacion se realizará acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno

**SUCURSAL EN MARCHA**

En esta cuenta se acumula todos los desembolsos relizados en la puesta en marcha de la nueva sucursal de la empresa. Y se amortizar de acuerdo con lo dispuesto en la Ley de Régimen Tributario Interno

**OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO**

Esta cuenta refleja el sobregiro bancario al cierre del balance:

sobregiros Bancarios	4.164,36
----------------------	----------

**SALDO SEGÚN BALANCE**

<u>4.164,36</u>
-----------------

**OBLIGACIONES COMERCIALES CORTO PLAZO**

Esta cuenta esta compuesta por los saldos pendientes por pagar a proveedores a la fecha de cierre del balance.

Proveedores Locales	( Anexo Nº 13 )	<u>38.923,20</u>
---------------------	-----------------	------------------

**SALDO SEGÚN BALANCE**

<u>38.923,20</u>
------------------

**OBLIGACIONES FISCALES CORTO PLAZO**

En esta cuenta se reflejan los impuestos por pagar al S. R. I.

Impuesto a la renta de la Compañía	1.207,86
------------------------------------	----------

Iva por pagar	4.712,65
---------------	----------

Retenciones por pagar

2.536,19

**SALDO SEGÚN BALANCE**

**8.456,70**

**Nota N° 13 OBLIGACIONES CON EL IESS**

Incluye las obligaciones que la empresa tiene con sus trabajadores al cierre del balance.

Aporte IESS por pagar 531,98

Préstamos IESS por pagar 207,77

**SALDO SEGÚN BALANCE**

**739,75**

**Nota N° 14 OBLIGACIONES PATRONALES**

Incluye las obligaciones que la empresa tiene con sus trabajadores al cierre del balance.

Sueldos y Salarios 1.135,50

Décimo Tercero 887,47

Décimo Cuarto 984,92

1.743,66

Fondos de Reserva 92,33

Utilidades 968,87

Multas 147,42

**SALDO SEGÚN BALANCE**

**5.960,17**

**Nota N° 15 CAPITAL SOCIAL**

El capital social esta integrado por los siguientes socios y se encuentra pagado el 100 %

Gordon Ramiro 4.200,00

Matabay César 1.800,00

**SALDO SEGÚN BALANCE**

**6.000,00**

**Nota N° 16 RESERVAS LEGAL**

La reserva esta calculada de conformidad con la ley y los estatutos de la Compañía.

Reserva Legal

5.025,27