

**“SMALTINI S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**1. INFORMACIÓN GENERAL  
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS**

La Compañía “**SMALTINI S.A.**”, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en el cantón de Guayaquil el 06 de DICIEMBRE de 2013 con la Resolución No. SC.IJ.DJC.G.13.0006530. de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 11 de NOVIEMBRE de 2013. bajo la especie de Sociedad Anónima y con la denominación de “**SMALTINI S.A.**”.

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 05 de Julio de 2013, vence el 05 de Julio del 2063.

El objeto social básico que tiene la compañía es: “Importar, exportar, comercializar, distribuir, arrendar, intermediar, franquiciar producir, fabricar, instalar, dar mantenimiento, y reparar toda clase de equipos, maquinarias y demás bienes”

El Capital Social es de \$ 200,00 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, es elegido 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 2019.

**1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA**

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

|                |                             |
|----------------|-----------------------------|
| <b>GERENTE</b> | <b>JORGE ANDRES VALLEJO</b> |
|----------------|-----------------------------|

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de cinco años desde su fecha en el Registro Mercantil, el nombramiento de Gerente febrero 2019

**1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS**

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| Jorge Andrés Vallejo | 50%              |
| Gonzalo Chico        | 50%              |
| <b>TOTAL</b>         | <b>\$ 800,00</b> |

## **2. ACTIVOS**

### **2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

|              | <b>31-dic-18</b> |
|--------------|------------------|
| Bancos       | 22,00            |
| <b>TOTAL</b> | <b>22,00</b>     |

- 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:

|                          | <b>31-dic-18</b> |
|--------------------------|------------------|
| Cuentas por cobrar       | 0                |
| Otras cuentas por cobrar | 0                |
| Crédito Tributario Renta | 0                |
| Otros Activos corrientes | 6.533,45         |
| <b>TOTAL</b>             | <b>6.533,45</b>  |

- 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:

|                       | <b>31-dic-18</b> |
|-----------------------|------------------|
| Muebles y Enseres     | 2.283,24         |
| Maquinaria            |                  |
| Equipo de computación | 2.621,32         |
| Vehículos             |                  |

|                |                 |
|----------------|-----------------|
| Otras          |                 |
| Depreciaciones |                 |
| <b>TOTAL</b>   | <b>4.904,56</b> |

## **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:

|                     | <b>31-dic-18</b> |
|---------------------|------------------|
| Cuentas por Pagar   | 0                |
| Impuesto a la Renta | 10,16            |
| <b>TOTAL</b>        | <b>10,16</b>     |

- 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:

|                     | <b>31-dic-18</b> |
|---------------------|------------------|
| Impuesto a la Renta | 10,16            |
| <b>TOTAL</b>        | <b>10,16</b>     |

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

| <b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>        | <b>31-dic-18</b> |
|---------------------------------------|------------------|
| Utilidad del ejercicio                | 36,03            |
| Participación trabajadores            | 0                |
| Utilidad antes de impuesto a la renta | 46,19            |
| Tasa de impuesto a la renta           | <b>22%</b>       |
| Impuesto a la renta causado           | 10,16            |
| (-) Anticipos y retenciones           |                  |
| <b>IMPUESTO A PAGAR</b>               | <b>10,16</b>     |

## 2.6 PATRIMONIO

**Capital Social:** El capital social autorizado consiste de 800 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 | 0                |
| Reserva Legal                | 0                |
| Utilidades no distribuidas   | 10.613,82        |
| -Resultados del ejercicio    | 36,03            |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>      | <b>11.449,85</b> |

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa "SMALTINI SA."

## 2.7 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 4.847,56 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       |
|-----------------|-----------------|
| IOtros Ingresps | 4.296,54        |
| <b>TOTAL</b>    | <b>4.296,54</b> |

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 | 4.250,35  |

|                          |                 |
|--------------------------|-----------------|
| Gastos de Administración | 0,00            |
| <b>TOTAL</b>             | <b>4.250,35</b> |