

**SEGUINMA CIA LTDA**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Al 31 de Diciembre del 2015**

**1.- INFORMACION GENERAL**

La compañía Seguinma se trata de una Compañía Limitada que cumple con todas las leyes y reglamentos en el Ecuador con número de Ruc: 0790084462001 y expediente número 39068 de la Superintendencia de Compañías, ubicada en la provincia de El Oro, ciudad de Machala en las calles 10 de Agosto N. 2111 y Sucre..

**2.- MONEDA FUNCIONAL**

La moneda utilizada para la elaboración de los estados financieros es el dólar de los Estados Unidos de América, que es la moneda en curso legal del Ecuador.

**3.- BASES DE ELABORACION**

Los estados financieros han sido elaborados en base a las Normas Internacionales de Información Financiera, medidas en unidades monetarias legales en la república del Ecuador y utilizando en año contable de 12 meses desde el 1 de Enero hasta el 31 de Diciembre .

**4.- CUENTAS DEL ESTADO FINANCIERO**

**EFFECTIVO Y BANCOS.**

Corresponden a los dineros disponibles, así como los depósitos bancarios capaces de realizarse en efectivo de manera inmediata que para final del año 2015 fue de 303.065,66

**CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS.**

Se trata de las cuentas por cobrar a los clientes de la compañía que asciende para final del año 2015 en 101.512,27

**OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Se trata de préstamos a socios y anticipos a empleados hechos por nuestra compañía, cuyo valor asciende a 17.757,90

**CREDITO TRIBUTARIO RENTA.**

Se trata del crédito tributario depositado con anterioridad a las arcas del estado, en este caso del Servicio de Rentas Internas lo cual nos sirve como anticipo al momento del pago de impuesto a la renta que asciende a 4.354,42.

#### INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIAS EN ALMACEN

Corresponde a las mercaderías disponibles para las ventas que ascienden a 822,35

#### ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO.

Corresponde a activos provenientes de pagos realizados por anticipado a terceros tales como bancos y proveedores, que asciende a 25.234,37

#### ACTIVOS NO CORRIENTES

Para este caso de activos no corrientes o activos fijos se dividen en depreciables y no depreciables, que para este caso los no depreciables se refiere al edificio de la compañía que asciende a un valor de 46.391,60 ; el resto de activos fijos depreciables en los que se encuentran muebles, enseres y equipos de cómputo asciende a un valor de 8.349,94 ; además de la cuenta vehículos con un valor total de 39.836,16.

#### DEPRECIACIONES

Para la cuenta depreciaciones se encuentran acumuladas todas las depreciaciones de la cuenta de activos fijos excepto terrenos que no es depreciable, para lo cual la hemos depreciado de acuerdo a los siguientes años de vida útil:

Edificios	50 años
Maquinarias y Equipos	10 años
Muebles y enseres	10 años
Vehículos	5 años
Equipo de cómputo	3 años

#### PROVEEDORES

Se trata de una cuenta por pagar a los proveedores de mercaderías para la venta en la compañía que asciende a 73.019,79

#### CUENTAS POR PAGAR

Se trata de las diferentes cuentas por pagar diversas a título de la compañía que asciende a 2874,35

#### PRESTAMOS BANCARIOS

---

Se trata de los compromisos con las instituciones financieras del país que asciende a 144.198,52

**OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:**

Se trata de cheques post fechados y otras cuentas relacionadas es decir que tienen que ver con el giro del negocio a 10.973,99

**OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS**

Se trata de otras cuentas que no se refieren precisamente a la naturaleza del negocio que asciende a 2407,37

**RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA**

Se refiere al impuesto a las retenciones de impuesto a la renta que nos hicieron en el periodo 2015 que asciende a 294,52

**CAPITAL SOCIAL**

El capital social de la compañía se mantiene intacto es decir en 400,00 dólares

**RESERVAS DE CAPITAL**

El valor asciende a 37.174,35 se trata de reservas que la compañía ha acumulado para la reposición de activo fijos, exactamente del Edificio de la Compañía.

**UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS**

Las utilidades no distribuidas ascienden a un valor de 193.121,99. Estas no han sido distribuidas para estimular el crecimiento de la compañía

**UTILIDAD DEL EJERCICIO**

La utilidad del ejercicio del año 2015 es de 32386,43

**5 CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS**

**VENTAS**

Las ventas corresponden a los ingresos por las ventas mismas de un valor de 464.516,16 ; mas el valor de arriendos de departamentos del edificio de Seguinma por un valor de 3.345,00 ; y más la utilidad en ventad de un activo fijo que correspondió a 15133,90. El valor de ingresos totales correspondieron a 482.995,06 .

**COSTOS**

Esta cuenta se refiere a los costos de venta de la compañía que se detalla compras de mercaderías más inventario inicial de mercaderías menos inventario final de mercaderías que en el total dan un valor de 331.629,74

**GASTOS**

Están todos los gastos de la compañía, tanto gastos de personal así como diversos gastos para la operación y el funcionamiento de la compañía, estos valores ascienden a 118.978,89.

Machala , 26 de Febrero del 2016



Ing. Com. Andrei Zambrano S.  
**CONTADOR**  
Reg. FNCE: 32142

Ing. Andrei Zambrano Songora

CONTADOR

Reg. FNCE 32142