

SEGUINMA CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

1.- INFORMACION GENERAL

La empresa Seguinma se trata de una Compañía Limitada que cumple con todas las leyes y reglamentos en el Ecuador con numero de Ruc: 0790084462001 y expediente número 39068 de la Superintendencia de Compañías, constituida el 26 de Enero de 1990; está ubicada en la ciudad de Machala, provincia de El Oro, en las calles 10 de Agosto N. 2111 y Sucre.

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.

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 .

La empresa se dedica a la comercialización de suministros, accesorios y equipos de corte y suelda

2.- 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 2016 fue de 317.295,95.

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES: Se trata de las cuentas por cobrar a los clientes de la compañía por ventas a crédito.

PRESTAMOS POR ANTICIPOS A EMPLEADOS: Se trata de préstamos a socios y anticipos a empleados hechos por nuestra compañía, cuyo valor asciende a 16.358,99

INVENTARIOS: Se trata del saldo de inventario al 31 de Diciembre de mercaderías para la venta que asciende a: 4.578,25

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 2.701,63

PAGOS ANTICIPADOS: Corresponde a activos provenientes de pagos realizados por anticipado de interese bancarios. El valor es de 2.484,17

ACTIVOS NO DEPRECIABLES: Se tratan de activos fijos, en la que se encuentra registrado el edificio que está ubicado en las calles 10 de Agosto y Sucre, lugar donde funciona la empresa

con un avalúo municipal de 46.391,60; el mismo que consta en los libros contables de la empresa.

ACTIVOS DEPRECIABLES: Aquí constan activos fijos depreciables de la empresa entre los cuales el principal es el vehículo camión Hino con un valor de 39.836,16 y Varios muebles de oficina, computadores y aires acondicionados por un valor de 7.112,17, todos dan una sumatoria de 46.948,33.

DEPRECIACION ACUMULADA: En esta cuenta se encuentran todas las depreciaciones acumuladas 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 68.717,69

PRESTAMOS BANCARIOS: Se trata de los compromisos con las instituciones financieras del país que asciende a 96.379,40

APORTES AL IESS: Se tratan de aportes pendientes de pago a la seguridad social.

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO: Se trata de valores transitorios por concepto de iva cobrado que se encuentran en nuestras arcas temporalmente.

PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS: Se trata de valores por préstamos quirografarios de empleados que se encuentran depositados y que serán pagados el próximo mes a la seguridad social.

CUENTAS POR PAGAR: Corresponden a cuentas que tiene la empresa a personas en instituciones varias, principalmente el 80% de estas aproximadamente a accionistas de la empresa.

CHEQUES POST FECHADOS: Se tratan de cheques girados para fechas posteriores a proveedores principalmente por la compra de mercaderías

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.

UTILIDADES ANTERIORES (NO DISTRIBUIDAS): Las utilidades no distribuidas ascienden a un valor de 207.384,83 Estas no han sido distribuidas para estimular el crecimiento de la compañía

DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIO (RESERVA): Se trata de la depreciación acumulada del edificio cuyo valor se ha reservado para alguna futura adecuación.

RESULTADO DEL EJERCICIO: Se trata de la utilidad del presente ejercicio económico que este año fue de 19.227,99

3. CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS

VENTAS

Las ventas corresponden a los ingresos por las ventas mismas de un valor de 385.764,26; mas el valor de arriendos de departamentos del edificio de Seguinma por un valor de 3.218,68. El valor de ingresos totales correspondieron a 388.982,94.

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 239.851,92

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 120.129,53.

Machala , 31 de Diciembre del 2016

Ing. Andrei Zambrano Songora

CONTADOR (Reg. FNCE 32142)