

## SEALUB S.A

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS A DICIEMBRE 31

#### DEL 2012

#### **NOTA 1 IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA:**

SEALUB S.A., fue constituida en Ecuador desde el 30 de Agosto de 2002 bajo la modalidad de sociedad anónima, domiciliada en Quito, siendo su objetivo principal desde el 24 de Mayo de 2008 la provisión de bienes y asesoría legal, administrativa, financiera comercial.

#### **NOTA 2 RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES MAS SIGNIFICATIVAS:**

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

Los estados financieros de la compañía han sido preparados de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF de acuerdo a la última traducción en español en la fecha en que se informe, de conformidad con la Resolución No. SC.DS.G.09.006 emitida por la Superintendencia de Compañías (publicado en el R.0.94 del 23.XII.09)

##### **Caja y equivalentes de caja:**

Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.

##### **Valuación de propiedades, planta y equipo:**

Al costo de adquisición. El costo de propiedad, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método en línea recta en función de los años de vida útil estimada y de acuerdo a las normas tributarias vigentes en el país: 10% para muebles y enseres, 5% para vehículos y 3% equipos de computación.

##### **Ingresos y costos de Servicios**

Se registran en base a la emisión de las facturas a los clientes y a la entrega del servicio.

##### **Reconocimiento de Costos y Gastos:**

Los costos y gastos son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponde a ese período, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el ejercicio siguiente.

##### **Provisión y Beneficios Sociales:**

La compañía ha provisionado los beneficios sociales que por Ley les corresponde a los trabajadores, rigiéndose a las disposiciones legales vigentes y establecidas en el Código del Trabajo, como: sobresueldos y aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (I.E.S.S.)

#### **NOTA 3 CLIENTES**

El movimiento de clientes es como sigue:

Cientes	225.280,00
<b>Total</b>	<b><u>225.280.00</u></b>

## **SEALUB S. A**

### **NOTA 4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Un resumen de otras cuentas por cobrar como sigue:

Varios deudores	800,00
Retenciones IVA	111.476,98
Retenciones RENTA	5.236,61
<b>Total</b>	<b><u>117.513.59</u></b>

### **NOTA 5 INVENTARIOS**

Esta empresa es de servicios por lo tanto no posee inventarios.

### **NOTA 6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, ETC.**

Totalmente depreciada, y no amerita su adquisición por contratarse servicios contables externos.

### **NOTA 7 PROVEEDORES**

Proveedores	<b><u>199.097.28</u></b>
-------------	--------------------------

### **NOTA 8 IMPUESTOS POR PAGAR**

#### **IMPUESTOS POR PAGAR**

Impuesto Retenido	<b><u>66.283.80</u></b>
-------------------	-------------------------

#### **OBLIGACIONES SOCIALES**

IESS por pagar	566,02
Utilidades por pagar	11.542,32
Otros	291,52
<b>Total</b>	<b><u>12.399.86</u></b>

#### **OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Otras cuentas por pagar	<b><u>587,45</u></b>
-------------------------	----------------------

<b>TOTAL OBLIGACIONES POR PAGAR</b>	<b><u>79.271.11</u></b>
-------------------------------------	-------------------------

## **SEALUB S.A**

### **NOTA 9 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES**

De conformidad con las disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de su ganancia antes del impuesto a la renta.

Saldo al inicio del año	11.924.49
Provisión del año	11.542.32
Pagos efectuados	<u>(11.924.49)</u>
<b>Saldo al final del año</b>	<b><u>11.542,32</u></b>

### **NOTA 10 IMPUESTO A LA RENTA**

De acuerdo con las disposiciones legales la tarifa para el impuesto a la renta, se establece en el 23%. La conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

Utilidad contable antes del impuesto a la renta Y Participación trabajadores	76.948,80
<b>MENOS:</b>	
15% Participación a trabajadores	<u>11.542,32</u>
<b>Utilidad Gravable</b>	<b><u>65.406,48</u></b>
<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	<b><u>15.043,49</u></b>

#### **Situación Fiscal:**

Al 31 de diciembre del 2012, ha caducado el derecho de determinación de las obligaciones impositivas por parte de las autoridades tributarias hasta el año 2008, inclusive.

### **NOTA 11 CAPITAL SOCIAL**

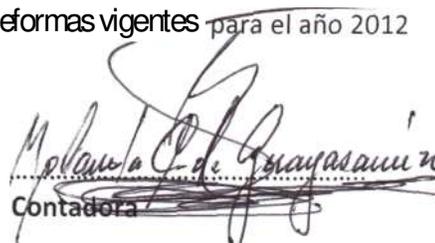
El Capital Social de SEALUB S.A al 31 de Diciembre del 2012 de de \$ 800,00 en acciones suscritas y autorizadas.

### **NOTA 12 LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO**

La compañía ha observado y cumplido con todas las leyes y reformas vigentes para el año 2012



**Representante Legal**



**Contadora**