

SELECOND C.LTDA. – Notas a los Estados Financieros

Por el Año Terminado el 31 de Diciembre del 2016

1. Información General

La actividad principal de la Compañía es la compra del servicio de monitoreo, rastreo, localización de vehículo u otros movilizadores a través de candado eléctricos, este mecanismo de seguridad da facilidades de control a las empresas que transportan mercancías en el territorio ecuatoriano ya que el objetivo principal de este servicio es controlar la movilización, localización, fecha y hora de salida y llegada; así como también la generación de eventos generadores de alarmas que se programan, permitiendo así la ubicación geográfica de la unidad de carga durante la movilización de las mismas.

Las ventas de este servicio se realiza a empresas que solicitan el mismo, adicional a esto estamos con empresas con las cuales se ha establecido contratos permanentes de prestación de servicios para las flotas de vehículos con las que transportan sus mercancías.

Este tipo de servicio va dirigido a empresas que mantengan distribución de mercaderías al interior del territorio ecuatoriano y también a las empresas importadoras o exportadoras que sus operaciones las realicen en Puerto y por normativa necesitan un control en embarque y desembarque de sus contenedores.

El domicilio de la Compañía donde se desarrollan sus actividades es el cantón Guayaquil en la dirección en la ciudad de Guayaquil Cda. Sagrada Familia, Av. Plaza Dañín No. 911 y M.H. Alcívar.

Al 31 de diciembre del 2016 la Compañía mantuvo 6 empleados para desarrollar su actividad.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

2. Revelaciones de los Estados Financieros en las Notas

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Efectivo y equivalentes de efectivos suma un valor de \$13,786.55

2. Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Esta cuenta de Balance representa los saldos de aquellos clientes con saldos de los créditos otorgados al final del periodo que se informa, esta cartera está valorizada en \$20,003.04 y está disminuida por su provisión acumulada de cuenta incobrable \$1,064.44. Esta cuenta se encuentra conformada de todas las cuentas por cobrar incluye cuentas por cobrar clientes, cuentas por cobrar trabajadores y cuentas por cobrar relacionadas.

4. Inventarios

La empresa no posee inventarios.

5. Impuestos

5.1. Activos y Pasivos del Año Corriente

Los activos y pasivos por impuestos corrientes consistían de lo siguiente:

		31 de Diciembre 2016
Crédito Tributario del IVA		1,313.56
Retenciones en la fuente de clientes		<u>3,129.19</u>
Total Activos por impuestos corrientes	(Nota 5)	<u>4,442.75</u>
Retenciones de IVA e Imp. Renta por pagar		618.59
Impuesto a la renta por pagar		<u>538.71</u>
Pasivos por impuestos corrientes	(Nota 5)	<u><u>1,157.30</u></u>

5.2. Impuesto a la Renta reconocido en los periodos que se informa

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, fue como sigue:

	31 de Diciembre 2016
Utilidad antes de impuesto a la renta	17261.16
(menos) Participación de Trabajadores	- 2589.17
(más) Gastos no deducibles del periodo	<u>0.00</u>
UTILIDAD GRAVABLE	<u>14671.99</u>
Impuesto a la renta del periodo	538.71

La provisión para el impuesto a la renta corriente está constituida a la tasa del 25% para el año 2016.

Las declaraciones de impuestos a la renta desde el 2011 hasta el 2015 no han sido revisadas por las autoridades tributarias y son susceptibles de revisión.

De acuerdo con disposiciones legales, las autoridades tributarias tienen la facultad para revisar las declaraciones de impuesto a la renta de la Compañía, dentro de los tres años siguientes a partir de la fecha de presentación de la declaración y en seis años, desde la fecha en que venció el plazo para presentar la declaración, cuando los tributos no se hubieren declarado en todo o en parte.

6. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar a consistían de lo siguiente:

		31 de Diciembre 2016
Acreedores comerciales	(Nota 6)	4,659.60
Otras cuentas por pagar	(Nota 6)	742.13
SRI por pagar		<u>742.13</u>
		<u>742.13</u>

7. Préstamos

En el detalle de los préstamos realizados se encuentra los montos o saldos al 31 de diciembre del 2016:

Préstamos a accionistas	<u>18,975.88</u>
	<u>18,975.88</u>

8. Patrimonio

8.1. Capital Emitido

Al 31 de diciembre del 2016, el capital emitido consiste de 400 acciones ordinarias de la serie A con un valor nominal unitario de US\$1.00, de las cuales \$400.00 están canceladas, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

	Capital en acciones	
	Acc. Emitidas	(US Dólares)
Saldo al 31 de diciembre del 2016	<u>400</u>	<u>\$ 400.00</u>

Esta cuenta corresponde a los valores aportados, pagados por los accionistas.

8.3 Reservas

Reserva Legal - La Ley de Compañías establece una apropiación obligatoria por lo menos el 10% de la utilidad anual para reserva legal, hasta que alcance por lo menos el 50% del capital social.

Reserva Legal		<u>366.36</u>
Reservas	(Nota 8.3)	<u>366.36</u>

8.4. Resultados acumulados de años anteriores

Al 31 de diciembre del 2016 se registró el siguiente saldo:

RESULTADOS ACUMULADOS	30,138.59
-----------------------	-----------

8.5. Utilidad del Ejercicio

Se reconoció Utilidad para ser distribuida a los accionistas por el valor de \$17,261.16

9. Ingresos Ordinarios

Los ingresos de la Compañía fueron como sigue:

		31 de Diciembre 2016
Ingresos provenientes de la venta de mercadería	(Nota 9)	<u>165126.09</u>
		<u>165126.09</u>

10. Costos y Gastos por su Naturaleza

Los costos y gastos reportados en los estados de resultados fueron como sigue:

	31 de Diciembre 2016
	(US Dólares)
Costos de ventas	-0.00
Gastos de ventas	-43218.45
Gastos de administración	- 45425.83
Costos financieros	- 946.35
Total Costos y Gastos	- 158720.23

DETALLE DE LOS COSTOS Y GASTOS	
COSTO DE VENTAS	0.00
SUELDOS Y SALARIOS	22,560.29
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	4,620.36
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	3,513.81
HONORARIOS PROFESIONALES	2,666.64
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	15,155.86
SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS	33,370.44
ARRIENDOS OPERATIVOS	5,520.00
TRANSPORTE	658.77
COMBUSTIBLE	3,524.74
GASTO DE GESTION	3,186.99
SERVICIOS BASICOS	4,768.58
IVA QUE SE CARGA A COSTO O GASTO	2,906.49
PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES	321.83
DEPRECIACION	200.03
IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	371.01
OTROS SERVICIOS	31,076.88
OTROS BIENES	13,318.67
COMISIONES BANCARIOS	123.54
Total Costos y Gastos	147,864.93

11. Hechos Ocurridos Despues del Periodo Sobre el que se informa

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emision de los estados financieros (30 de enero del 2017) no se produjeron eventos en opinion de la Administraci3n pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

12. Aprobacion de los Estados Financieros

Los estados financieros por el a1o terminado el 31 de diciembre del 2016 han sido aprobado por la Gerencia de la Compa1a y seran presentados a la Junta General de Accionistas para su aprobacion. En opinion de la Gerencia de la Compa1a, los estados financieros seran aprobados sin modificaciones.



CPA- Ricardo Coral F.
CONTADOR GENERAL

Guayaquil, 30 de enero del 2017.