SOLUCIONES SEGURAS S.A. SOLUSESA
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015 Y 2016
En dólares estadounidenses

SOLUCIONES SEGURAS S.A. SOLUSESA

INTRODUCCIÓN

Hemos preparado los estados financieros adjuntos de SOLUCIONES SEGURAS S.A. SOLUSESA, al 31 de diciembre del 2016, los correspondientes estados de evolución del patrimonio y flujo de efectivo por el año terminado a esa fecha, así como las notas a los estados financieros.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN

1. La administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error, seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo de introducción presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de SOLUCIONES SEGURAS S.A. SOLUSESA, al 31 de diciembre del 2016, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

SOLUCIONES SEGURAS S.A. SOLUSESA
 Notas a los estados financieros
 Al 31 de diciembre del 2015 Y 2016
 En dólares estadounidenses

SOLUCIONES SEGURAS S.A.
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 VS 2015

ACTIVOS	2016	2015
ACTIVO CORRIENTE		
Bancos	1 34.38	-
Cuentas por Cobrar clientes	2 19,100.70	39,270.00
Cuentas por Cobrar proveedores	3 9,661.33	14,531.00
Compañías Relacionadas	1,614.77	234.00
Ctas. Por Cobrar Empleados	-	522.00
Crédito Tributario	1,639.47	1,198.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	32,050.65	55,755.00
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Depositos en Garantías	1,100.00	1,100.00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1,100.00	1,100.00
TOTAL ACTIVO	33,150.65	56,855.00
PASIVO Y PATRIMONIO		
Pasivos Corrientes		
Cuentas por Pagar Proveedores	4 12,715.85	7,870.00
Seguro Social	1,290.40	410.00
Impuestos corrientes por pagar	276.52	127.00
Nomina por pagar	-	958.00
Beneficios Sociales	4,078.28	2,772.00
Anticipo Cliente	8,500.00	8,500.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	26,861.05	20,637.00
Pasivos no corrientes		
Préstamo Accionistas	19,024.34	9,318.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	19,024.34	9,318.00
TOTAL PASIVOS		
PATRIMONIO		
Capital Social Suscrito	25,800.00	25,800.00
Utilidades Acumuladas	10,449.95	10,450.00
Perdidas Acumuladas	- 9,350.26	- 9,350.00
Resultado Presente Ejercicio	- 39,634.43	
TOTAL PATRIMONIO	- 12,734.74	26,900.00
PASIVO Y PATRIMONIO	33,150.65	56,855.00

SOLUCIONES SEGURAS S.A. SOLUSESA
 Notas a los estados financieros
 Al 31 de diciembre del 2015 Y 2016
 En dólares estadounidenses

SOLUCIONES SEGURAS S.A.
BALANCE DE RESULTADOS COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 VS 2015

INGRESOS	2016	2015
Ventas Gravadas	96,684.02	59,900.00
Utilidad Bruta		
GASTOS ADMINISTRACION		
Gastos Generales y de Administración	- 133,008.82	- 69,062.00
Otros Gastos Administrativos		-
Gastos no deducibles	- 3,212.17	- 116.00
TOTAL COSTOS Y GASTOS	- 136,220.99	- 69,178.00
Utilidad Operativa	- 39,536.97	- 9,278.00
Gastos Financieros	- 97.46	- 72.00
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuestos	- 39,634.43	- 9,350.00
Participación a trabajadores		
Impuesto a la Renta periodo Actual		

SOLUCIONES SEGURAS S.A. SOLUSESA

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2015 Y 2016

En dólares estadounidenses

1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a los 3 meses.

1.) Caja-Bancos

	2016	2015
Caja -Bancos	34.38	0
Saldo Final	<u>34.38</u>	<u>0</u>

2. Cuentas por cobrar comerciales

La Gerencia tiene como política comerciales realizara revisiones mensuales de las cuentas por cobrar con una antigüedad menor a las indicadas anteriormente y se registran aquellos saldos que determinaran su recuperabilidad.

Los valores pendientes en cuentas por cobrar corresponden a la facturación al 31 de diciembre del mismo mes.

2.) Cuentas por Cobrar comerciales

	2016	2015
Compañías no Relacionadas	28,762.03	53,801.00
Compañías Relacionadas	1,614.77	756.00
Saldo Final	<u>30,376.80</u>	<u>54,557.00</u>

3. Cuentas por cobrar a Proveedores

En este año se liquidaron anticipos dados el año 2015 y se entregaron nuevos anticipos pendientes hacer liquidados para el 2016

	2016	2015
3.) Cuentas por cobrar a Proveedores		
	9,661.33	14,531.00
	<u>9,661.33</u>	<u>14,531.00</u>

4. Cuentas por pagar a Proveedores

Estas cuentas se ven incrementadas debito a la falta de liquidez, por la falta de pago de la facturación de diciembre.

SOLUCIONES SEGURAS S.A. SOLUSESA
 Notas a los estados financieros
 Al 31 de diciembre del 2015 Y 2016
 En dólares estadounidenses

	2016	2015
4.) Cuentas por Pagar Proveedores	12,715.85	7,870.00
	<u>12,715.85</u>	<u>7,870.00</u>

SITUACION FISCAL

Impuesto a la Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% aplicable a las utilidades distribuidas; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

Base para el cálculo del anticipo del Impuesto Renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entro en vigencia la norma que exige el pago de un anticipo mínimo de impuesto a la renta, cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles 0.4% de los activos y 0.4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

Perdida del Ejercicio: La pérdida del año 2016 es de \$ -39.634.43.

Conciliación del resultado contable tributario

	2016	2015
Utilidad (perdida) antes de participación trabajadores	- 39,634.33	- 9,350.00
Impuesto a la Renta		
Participación Trabajadores		
Deducción por discapacidad y otros		
Deducciones por leyes especiales		
Gastos no Deducibles	- 3,212.57	- 116.00
Utilidad (perdida) Gravable	- 36,421.76	- 9,466.00
Impuesto a la Renta mínimo		