

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SIMBURCORP S.A. AÑO 2014

Contenido

Información General

Notas explicativas a los Estados Financieros

1. INFORMACIÓN GENERAL.

1.1 Nombre de la entidad:

SIMBURCORP S.A.

1.2 RUC de la entidad:

1791934725001

1.3 Domicilio de la entidad:

Rio Putumayo N59-106 y Luis Tufino. Pichincha, Canton Quito.

1.4 Forma legal de la entidad:

Sociedad Anonima

1.5 Pais de incorporacibn:

Ecuador

1.6 Capital suscrito, pagado y autorizado:

- Capital suscrito.- US\$ 3000,00

- Capital pagado.- US\$ 3000,00

1.7 Numero de acciones, valor nominal, clase y serie:

- Numero de Acciones.- 30

- Clase.- Ordinarias

- Valor nominal de cada participacion.- US\$ 1,00

1.8 Socios y propietarios:

Accionistas	No. Acciones	Valor	Acciones
Draper Robin William	29	2900,00	96,67%
<u>Sotomayor Galvez Jorge Hugo</u>	<u>1</u>	<u>100,00</u>	<u>3,33%</u>
	30	3000,00	100,00%

1.9 Representante legal:

La Junta General Extraordinaria de Accionistas de SIMBURCORP S.A., celebrada el 20 de Junio del 2014, designa como Gerente General y por ende como Representante Legal de la misma, par el periodo estatutario de dos anos a Sr. Draper Robin William.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	2014	2013
1000003 · Banco del Pichincha	6,656.70	9,603.52

Corresponde a saldos en bancos nacionales y extranjeros sin restricciones y de a libre disposición.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

0051 · Cuentas por Cobrar Personal	2014	2013
1100054 · Giovanni Campoverde	270.92	500.00
1100056 · Jose Coquinche		-83.47
1100057 · leonel Pelileo		96.58
11000560 · Otras cuentas por cobrar		627.64
1100071 · Corporacion logistica integral		400.00

1100060 · Otras cuentas por cobrar	2014	2013
1100070 · Juan Chiriguaman	140.00	
1100071 · Corporacion Logistica Integral	400.00	
1100074 · Marcelo Toapanta	1,500.00	
1100075 · Luis Jacome	3,300.00	
1100076 · Malecio Oliva	60.00	
1100060 · Otras cuentas por cobrar - Other	738.15	

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	2014	2013
001 · Iva Pagado Bienes	3,421.41	3,421.41
002 · Iva Pagado Servicios	9,102.21	9,102.21
003 · Retencion Iva 70%	39,813.68	27,026.06

1100102 · Neteo Iva	5,506.31	9,680.27
1100210 · 2% retencion impuesto renta	5,465.22	2,420.55
1100200 · Anticipo Imp Renta - Other	9,053.46	7,299.49

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

Un resumen de la composición del valor neto por categoría de esta cuenta, fue como sigue:

	2014	2013
110072 - Construcciones en proceso		189,253.86
1400003 · Vehiculos	31,000.00	31,000.00
1400004 · Depresiacion Acumu Vehiculos	-15,708.96	-12,165.21
1400099 · Simburcorp X	71,439.57	71,439.57
1400100 · Isobel	217,650.16	
1400009 · Maquinaria y Equipo - Other	21,065.76	31,344.13
1400010 · Depresiacion Acum Maq y Equip	-72,919.12	-58,409.11

La depreciación que se esta aplicando es de linea recta.

EMISION DE OBLIGACIONES.

Resumen de esta cuenta, fue como siguiente:

	2014	2013
2300026 · IESS por pagar	77.03	25.61

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	2014	2013
2000001 · Cuentas Por Pagar	33,011.75	14,227.62
2200026 · Robin Draper	198,711.28	159,959.82

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Esta constituido principalmente por proveedores varios pendientes de pago por servicios prestados a la compania.

	2014	2013
0003. Impuesto Renta por pagar		4,637.36
0007. Retencion Honorarios 10%	840.00	365.56
0010 · Retencion impuesto 2%		52.22
0011 · Retencion de Iva 100%	1,473.30	469.28
0021 · Retencion 2% servicios	77.55	
0022 · Retencion 1% bienes	85.90	88.69

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.

Mediante resolución publicada en el Registro Oficial No. 421 del 28 de enero de 1983, la Corte Suprema de Justicia dispuso que los trabajadores tengan derecho a la jubilación patronal mencionada en el Código del Trabajo, sin perjuicio de la que les corresponda según la Ley de Seguro Social Obligatorio. De conformidad con lo que menciona el Código del Trabajo, los empleados que por veinticinco años o más hubieren prestado servicios continuada o ininterrumpidamente, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores. Adicionalmente, Los empleados que a la fecha de su despido hubieren cumplido veinte años, y menos de veinticinco años de trabajo continuo o interrumpido tendrán derecho a la parte proporcional de dicha jubilación.

Por lo que se recomienda realizar dicho cálculo con un Actuario.

IMPUESTO A LAS GANANCIAS.

La provisión para el impuesto a la renta por los años terminados el 31 de diciembre de 2013 y 2012, ha sido calculada aplicando la tasa del 22% y 23% respectivamente. La Disposición Transitoria primera del Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones (COPPCI), publicada en el Suplemento del Registro Oficial N° 351, del 29 de diciembre de 2010, estableció una reducción progresiva para todas las sociedades dispuso que el impuesto a la renta de sociedades de un punto porcentual (1 %) anual en la tarifa del impuesto a la renta de la siguiente manera: para el ejercicio económico 2012 será del 23% y a partir del año 2013 se aplicará el 22%.

CAPITAL SOCIAL.

Al 31 de diciembre del 2014 esta constituida por 30 Acciones con un valor nominal de USD \$1.00 dolar cada una.

RESERVA DE CAPITAL.

Al 31 de diciembre del 2014 esta constituida por 30 Acciones con un valor nominal de USD \$1.00 dolar cada una.



Giovanni Campoverde

CONTADOR GENERAL

SIMBURCORP S.A