

# **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**SIMBURCORP S.A. AÑO 2015**

## 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

### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO.**

Esta conformada por la cuenta corriente nacional con el siguiente saldo sin restricciones y de a libre disposición. :

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
1000003	Banco del Pichincha	6,656.70	59.58

### **CUENTAS POR COBRAR**

Esta constituido principalmente por los valores de clientes varios pendientes de cobro por servicios prestados por la compania. Las mismas presentan el siguiente saldo :

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
	Accounts Receivable	53,340.00	53,340.00

### **OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Un resumen de esta cuenta, file como sigue:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
1100053	Robin Draper (Cuentas por Cobrar Personal)		
1100054	Giovanny Campoverde (Cuentas por Cobrar Personal)	270.92	-
1100056	Jose Coquinche (Cuentas por Cobrar Personal)		
1100057	Leonel Pelileo (Cuentas por Cobrar Personal)		
1100060	Otras cuentas por cobrar	738.15	-
1100070	Corporacion Logistica Integral	140.00	-
1100071	Corporacion Logistica Integral	400.00	-
1100072	Construcciones en proceso		-
1100074	Corporacion Logistica Integral	1,500.00	-
1100075	Construcciones en proceso	3,300.00	-
1100076	Corporacion Logistica Integral	60.00	-
1100079	Jimmy Pachay	-	400.00

### **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE**

Conformada por valores generados en las retenciones efectuadas por los clientes, el IVA generados en la adquisicion de bienes y servicios Y el crédito de impuesto a la renta que mantiene la empresa.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
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	55,432.26
1100102 -	Neteo Iva	5,506.31	2,866.28
1100210 -	2% retencion impuesto renta	5,465.22	9,183.94
1100200 -	Anticipo Imp Renta - Other	9,053.46	2,423.39

## PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

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

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
1400003 -	Vehiculos	31,000.00	31,000.00
1400004 -	Depreciacion Acumu Vehiculos	(15,708.96)	(17,786.66)
1400099 -	Simburcorp X	71,439.57	71,439.57
1400100 -	Isobel	217,650.16	217,650.16
1400009 -	Maquinaria y Equipo - Other	21,065.76	21,065.76
1400010 -	Depresiacion Acum Maq y Equip	(72,919.12)	(104,962.51)

El método de calculo de depreciación aplicando es de linea recta.

## CUENTAS POR PAGAR

Esta constituido principalmente por proveedores varios pendientes de pago por servicios prestados a la compania.Las mismas presentan el siguiente saldo :

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
2000001 -	Cuentas Por Pagar	33,011.75	27,541.63

## EMISIÓN DE OBLIGACIONES.

Resumen de las obligaciones con los entes de control :

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
2300026 -	IESS por pagar	77.03	77.03

## OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
2200026 -	Robin Draper (Otras cuentas por pagar)	198,711.28	217,737.29

## PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Esta conformado por las partidas generadas por retenciones de IVA y fuente, se conforman de los siguientes saldos:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
2000007	Retencion honorarios 10%	840.00	857.83
2000008	Impuestos por pagar 1%		9.12
2000009	Impuesto al valor Agregado		
2000010	Retencion impuesto 2%		28.48
2000011	Retencion de Iva 100%	1,473.30	1,060.01
2000021	Retencion impuesto 2% servicios	77.55	-
2000021	Retencion impuesto 1% bienes	85.90	-

## INGRESOS

La relacion de los ingresos se detalla asi:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
4000001	Prestacion Servicios	(207,233.54)	(185,935.33)

## GASTOS

La compañía a efectuado gastos bajo los siguientes conceptos:

<u>CUENTA</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Suministros de oficina	697.44	241.00
Movilizacion	100.20	2,957.43
Viajes	596.31	-
Transporte	25,005.05	1,548.83
Alarmas	720.00	-
Tasas e Impuestos	2,408.43	8,941.79
Mantenimiento	48,208.84	141,373.42
Dotacion y uniformes	1,055.66	598.00
Seguros	53.26	58.80
Activos menores	1,945.07	-
Vehiculos	3,543.75	2,077.70
Maquinaria y equipo	24,788.38	32,043.39
Gasto bancarios	136.11	55.23
Gastos no deducibles	7,277.40	4,898.94
Gastos no deducibles - Other		10,731.45
Honorarios Profesionales	11,899.95	10,244.99
Servicios	29,247.59	10,860.42
Otros gastos de personal	1,823.08	-
Sueldos y Salarios	16,001.24	-
Gasto aporte patronal	2,513.99	-
Decimo Tercero	1,620.83	-
Decimo Cuarto	845.26	-
Fondos de Reserva	884.52	-
Vacaciones	826.04	-
Alimentacion	12,911.88	788.48
Servicio de Personal - Other	35.00	-

## **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 2015 esta constituida por 30 Acciones con un valor nominal de USD \$1.00 dolar cada una.

## **RESERVA DE CAPITAL.**

Al 31 de diciembre del 2015 esta constituida por 30 Acciones con un valor nominal de USD \$1.00 dolar cada una.



Giovanni Campoverde

**CONTADOR GENERAL**  
**SIMBURCORP S.A**