COMPAÑÍA SIMBORAM SECURITY INTERNATIONAL CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2016 (Expresado en dólares americanos)

1. OPERACIONES

La COMPAÑÍA SIMBORAM SECURITY INTERNATIONAL CIA. LTDA.; es una compañía limitada constituida de conformidad con la ley de compañías y de acuerdo a regulaciones vigentes. La Compañía tiene como objeto social Tendrá por objeto social la prestación de servicios de prevención del delito, vigilancia y seguridad a favor de personas naturales y jurídicas, instalaciones y bienes; depósito, custodia y transporte de valores; investigación; seguridad en medios de transporte privado de personas naturales y jurídicas y bienes; instalación, mantenimiento y reparación de aparatos, dispositivos y sistemas de seguridad; y, el uso y monitoreo de centrales para recepción, verificación y transmisión de señales de alarma.

(Ref. Escritura de Constitución de la Compañía; Notaría Pública del Cantón Rumiñahui, fecha 12 de Enero del 2007; Reg. Mercantil 227, Tomo 138, Marzo 9 2007).

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

- a. **Bases de presentación.**- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
- b. **Propiedad, planta y equipo.**- Medición de activos, dos bases de medición habituales son el costo histórico y el valor razonable. Mediante Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.1 1.015 de la Superintendencia de Compañías del 30 de diciembre del 2011, resuelve normar en la adopción por primera vez de las NiIF para PYMES, la utilización del valor razonable o revaluación como costo atribuido, en el caso de los bienes inmuebles. La empresa ha adoptado el criterio del costo. Sin embargo la Norma permite optar por valorar elementos individuales por su valor razonable, en la adopción por primera vez
- c. **Participación a trabajadores.**- La participación a trabajadores se carga a los resultados del año y se calcula aplicando el 15% sobre la utilidad impositiva de la compañía de acuerdo con la ley.
- d. **Impuesto a la renta.**- El impuesto a la renta se carga a los resultados del año por el método del impuesto a pagar de la compañía.
- e. **Registros contables y unidad monetaria.**- Los registros contables de la compañía se llevan en dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2016, el efectivo y equivalentes del efectivo e inversiones temporales se formaban de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Caja Chica, y Fondo Rotativo</i>	<i>0.00</i>
<i>Subtotal Caja</i>	<i>0.00</i>
<i>BANCOS LOCALES</i>	
<i>Subtotal Bancos e Inversiones</i>	<i>565,862.58</i>
<i>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>	<i>565,862.58</i>

4. **ACTIVOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre de 2016, los activos financieros se formaban de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</i>	<i>134,403.90</i>
<i>Otras (Cuentas por Cobrar Relacionadas)</i>	<i>0.00</i>
<i>Otras (Cuentas por Cobrar no Relacionadas)</i>	<i>0.00</i>
<i>Provisión Cuentas Incobrables</i>	<i>0.00</i>
<i>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</i>	<i>134,403.90</i>

5. **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Al 31 de Diciembre de 2016, los activos por impuestos corrientes se formaban de la siguiente manera:

<i>DETALLE_j</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Crédito Tributario a favor de la empresa (IR)</i>	<i>111,586.22</i>
<i>Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)</i>	<i>2,065.21</i>
<i>Otros</i>	<i>26,383.49</i>
<i>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</i>	<i>140,034.92</i>

6. **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Al 31 de diciembre de 2016, el saldo de propiedad, planta y equipo estaban formada de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>	<i>ADICIONES (RETIROS)</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Equipo de Computación</i>	<i>66,760.99</i>	<i>480.00</i>	<i>66,760.99</i>
<i>Muebles y Enseres</i>	<i>9,992.14</i>		<i>9,992.14</i>
<i>Maquinaria, equipo e instalación</i>	<i>0.00</i>		<i>0.00</i>
<i>Vehículos</i>	<i>61,054.79</i>		<i>61,054.79</i>
<i>Otras propiedades, planta y equipo</i>	<i>63,380.52</i>		<i>63,380.52</i>
<i>Total Costo Propiedad, planta y equipo</i>	<i>201,188.44</i>	<i>480.00</i>	<i>201,188.44</i>
<i>(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo (-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo</i>	<i>-41,801.89</i>		<i>-41,801.89</i>
<i>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)</i>	<i>159,386.55</i>		<i>159,386.55</i>
<i>TOTAL ACTIVOS NO CORREINTES</i>	<i>159,386.55</i>		<i>159,386.55</i>

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2016, las cuentas y documentos por pagar se formaban de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Proveedores Locales de bienes y servicios</i>	<i>73,026.91</i>
<i>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</i>	<i>73,026.91</i>

8. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre de 2016, las obligaciones con instituciones financieras se formaban de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Obligaciones con instituciones financieras corrientes</i>	<i>66,823.29</i>
<i>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</i>	<i>66,823.29</i>

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2016, las cuentas y documentos por pagar se formaban de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Cuentas y Documentos por pagar (con IESS)</i>	81,506.96
<i>Otros pasivos corrientes por beneficios empleados</i>	32,155.61
<i>Otros</i>	64,669.91
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	178,332.48

10. CAPITAL SOCIAL

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Capital Suscrito o asignado Socio, Sr. Simón Bolívar Rangel Molina</i>	613,800.00
<i>Sra. Mariela Cecilia Hernandez Carrillo</i>	6,200.00
<i>Reservas</i>	44,595.59
TOTAL CAPITAL SOCIAL	664,595.59

El capital social de la compañía SIMBORAM SECURITY INTERNATIONAL CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2016 es de US\$ 620.000,00 dólares americanos divididos en seiscientos veinte mil acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una.

11. GANANCIAS ACUMULADAS

Al 31 de diciembre de 2016, las cuentas de ganancias acumuladas se formaban de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Ganancias acumuladas</i>	115,126.27
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	115,126.27

12. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre de 2016, el resultado del ejercicio se formaba de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Utilidad (Pérdida) Contable antes de impuesto a la renta y 15%</i>	-98,216.59

13. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Al 31 de diciembre de 2016, las cuentas de ingresos por actividades ordinarias (ventas netas y otros ingresos) se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Ventas</i>	3,134,104.39
<i>Otros ingresos</i>	0
TOTAL INGRESOS	3,134,104.39

14. COSTO DE VENTAS

Al 31 de diciembre de 2016, el costo de ventas netas se formaba de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR US\$
COSTO DE VENTAS COMERCIAL	0.00
OTROS COSTOS PARA LA VENTA <i>Costos y gastos relacionados con el costo de ventas</i>	2,588,629.21
TOTAL COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS	2,588,629.21

15. GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Al 31 de diciembre de 2016, los gastos de administración y ventas se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR US\$
<i>Gastos de Administración</i>	643,691.77
<i>Gastos de Ventas</i>	0.00
<i>Gastos Financieros</i>	0.00
TOTAL GASTOS	643,691.77

16. IMPUESTO A LA RENTA (CONCILIACION TRIBUTARIA)

a) Situación fiscal

La compañía ha cumplido con las obligaciones fiscales durante el ejercicio 2016; esto es impuestos al Valor Agregado y Retenciones en la fuente e Impuesto a la renta.

b) Tasa de impuesto

El impuesto a la renta se calculará a una tasa del 22% sobre la utilidad impositiva.

<i>DETALLE</i>	<i>VALOR US\$</i>
<i>Utilidad (Pérdida) Contable antes de impuesto a la renta y 15%</i>	<i>-98,216.59</i>
<i>Menos:</i> <i>(-) 15% Participación a Trabajadores</i>	
<i>Mas:</i> <i>(+) Gastos No Deducibles (gastos sin respaldo)</i>	<i>8,878.16</i>
<i>Utilidad gravable/Pérdida</i>	<i>0.00</i>
<i>Impuesto a la Renta Causado (22%)</i>	<i>0.00</i>
<i>Reserva Legal</i>	
<i>Utilidad neta, del ejercicio al 31 de diciembre del 2016</i>	<i>-89,338.43</i>
<i>IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR</i>	
<i>Impuesto Causado (menos:)</i>	<i>0.00</i>
<i>Saldo del anticipo pendiente de pago</i>	<i>37,153.91</i>
<i>(-) Retenciones del Impuesto a la Renta</i>	<i>61,903.50</i>
<i>(-) Saldo crédito tributario años anteriores</i>	<i>35,355.71</i>
<i>Subtotal saldo a favor</i>	<i>60,105.30</i>
<i>Subtotal impuesto a pagar</i>	<i>0.00</i>

Diego Oswaldo Flores B.
Contador
0601990971001