

DH SMART SECURITY DHSMART CIA. LTDA.

**INFORME SOBRE LOS ESTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2017**

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'JTS' or similar, located to the right of the main title.

INFORME DE ESTADOS FINANCIEROS

A la Junta General de Socios de la:
DH SMART SECURITY DHSMART CIA. LTDA.

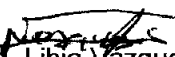
Cuenca, 02 de abril del 2017.

Informe sobre los estados financieros

1. Los siguientes Estados Financieros pertenecientes a DH Smart Security DHSMART Cia. Ltda. han sido elaborados por mí: Estado Situación Financiera al 31 de diciembre del 2017, el correspondiente Estado de Resultados, el Estado de Flujos de Efectivo y el Estado de Evolución de Patrimonio por el año terminado en esa fecha.

Aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera

2. De acuerdo a lo dispuesto en la resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11.0.10 emitida por la Superintendencia de Compañías DH Smart Security DHSMART Cia. Ltda. elaboró y presentó sus estados financieros bajo las Normas Internacionales de Información Financiera. De acuerdo a esta resolución los Estados Financieros presentes al 31 de diciembre del 2017 se encuentran preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes.


Ing. Libia Vázquez Soliz
CONTADORA

DH SMART SECURITY DHSMART CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2017

ACTIVOS	
ACTIVO CORRIENTE	10.430,55
ACTIVO DISPONIBLE	7.030,46
Caja – Bancos	7.030,46
ACTIVO EXIGIBLE	8.010,38
Clientes	6.944,00
Pagos Anticipado Fisco	951,38
Anticipos a Proveedores	115,00
ACTIVO REALIZABLE	544,08
Inventario	544,08
ACTIVO FIJO	8.000,00
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	8.000,00
TOTAL ACTIVOS	23.584,92
PASIVOS	11.041,09
PASIVO CORRIENTE	6.748,23
IESS por pagar	214,34
Sueldos por pagar	4.373,94
Utilidad trabajadores por Pagar	10,80
Provisiones Sociales	918,86
Cuentas fiscales por pagar	1.230,29
PASIVO NO CORRIENTE	4.292,86
Préstamos por pagar socios L/P	4.292,86
PATRIMONIO	12.543,83
Capital Social	400,00
Reserva Legal	37,78
Resultados Acumulados períodos anteriores	4.058,28
Resultados del Ejercicio	47,77
Aportes para futura capitalización	8.000,00
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO	23.584,92

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros

DH SMART SECURITY DHSMART CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 de diciembre de 2017

INGRESOS	
Ingresos en Ventas	17.412,00
Otros Ingresos	880,66
TOTAL INGRESOS	18.292,66
COSTOS Y GASTOS	
COSTO DE VENTAS	1.347,69
GASTOS ADMINISTRATIVOS	16.872,94
TOTAL GASTOS	18.220,63
UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTOS	72,03
UTILIDAD TRABAJADORES POR PAGAR	10,80
IMPUESTO A LA RENTA	13,46
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	47,77

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros

DH SMART SECURITY DHSMART CIA. LTDA.
FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

PARTE A

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES **11.201,88**

Ventas 17.412,00

Otros Ingresos 880,66

Inventarios (463,94)

Cientes Azuay (6.944,00)

Crédito tributario I.V.A. 125,10

Crédito tributario Renta 192,06

(-) EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES Y EMPLEADOS **4.185,85**

Retenciones en la Fuente 698,74

Retenciones de IVA (512,74)

Proveedores nacionales -

Anticipos a proveedores (115,00)

Sueldos por pagar 4.337,66

Utilidad trabajadores por Pagar (880,53)

IESS por pagar (48,13)

Décimo tercer sueldo 440,04

Décimo cuarto sueldo 375,00

Renta x pagar (1.091,38)

SRI por pagar 982,19

(-) EFFECTIVO PAGADO A OTROS PROVEEDORES **(18.220,63)**

COSTO DE VENTAS (1.347,69)

GASTOS DE ADMINISTRACION (16.872,94)

GASTOS FINANCIEROS -

TOTAL GASTOS

EFFECTIVO NETO PROVISTO EN ACT. DE OPERACIÓN **(2.832,90)**

PARTE B

ACTIVIDADES DE INVERSION

VEHICULOS -

DEP.ACUM.VEHICULOS -

[Handwritten signature]

EQUIPOS DE COMPUTACION
 DEP.ACUM.EQUIPOS DE COMPUTACION
EFFECTIVO NETO USADO EN ACVT. DE INVERSION

PARTE C

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	967,49
Préstamos bancarios a corto plazo	-
Préstamos por pagar socios	967,49
CAPITAL SOCIAL	-
RESERVA LEGAL	-
UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	-
APORTES DE SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	-
EFFECTIVO NETO PROVISTO EN ACT. DE FINAN.	

FLUJO DE EFFECTIVO NETO TOTAL (A+B+C) **(1.865,41)**

(+) CAJA Y EQUIVALENTE AL INCIO DEL PERIODO	8.895,87
(=) CAJA Y EQUIVALENTE AL FINAL DEL PERIODO	7.030,46

PARTE D**CONCILIACION DELA UTILIDAD NETA CON EL FLUJO DE FECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

UTILIDAD/PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	47,77
AJUSTES DE RESULTADOS	
DEPRECIACIONES	-
IMPUESTO A LA RENTA 2017	13,46
UTILIDAD TRABAJADORES 15%	10,80
AJUSTES EN EL BALANCE GENERAL	
CUENTAS DEL ACTIVO	(7.019,78)
INCREMENTO DE INVENTARIO	(463,94)
INCREMENTO DE CLIENTES	(6.944,00)
INCREMENTO ANTICIPOS A PROVEEDORES	(115,00)
INCREMENTO RETENCION FUENTE	698,74
INCREMENTO RETENCION IVA	(512,74)
INCREMENTO CREDITO TRIBUTARIO IVA	125,10
INCREMENTO CREDITO TRIBUTARIO RENTA	192,06
CUENTAS DE PASIVO	4.114,85
INCREMENTO PROVEEDORES	-

INCREMENTO SUELDOS POR PAGAR	4.337,66	
INCREMENTO UTILIDAD TRABAJADORES POR PAGAR	(880,53)	
INCREMENTO IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	(1.091,38)	
INCREMENTO SRI POR PAGAR	982,19	
INCREMENTO IESS POR PAGAR	(48,13)	
INCREMENTO DECIMO TERCER SUELDO	440,04	
INCREMENTO DECIMO CUARTO SUELDO	375,00	
INCREMENTO FONDOS DE RESERVA	-	
INCREMENTO VACACIONES	-	
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS		(2.832,90)

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros



DH SMART SECURITY DHSMART CIA. LTDA.
Estado de Evolución del Patrimonio
Por el año terminado al 31 Diciembre de 2017

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA DE CAPITAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESULTADOS ACUM. ADOPCION 1RA VEZ NIIF	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre de 2016	400.00	37.78		8,000.00		160.00	3,898.28	12,496.06
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DE CAPITAL SOCIAL								-
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DE RESERVAS								-
OTROS RESULTADOS INTEGRALES								-
RESULTADOS ACUMULADOS						3,898.28	-3898.28	-
GANANCIA DEL EJERCICIO 2017							47.77	47.77
Saldo al 31 de Diciembre de 2017	400.00	37.78	-	8,000.00	-	4,058.28	47.77	12,543.83

Las notas aclaratorias son parte integrante de los estados financieros

DF

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

A.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

La compañía limitada **DH SMART SECURITY DHSMART CIA. LTDA.**, se constituyó mediante escritura pública realizada ante el Notario Público Noveno del Cantón Cuenca, a los 19 días de abril de 2013, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca aprobada mediante Resolución No .286 del 6 de mayo de 2013, aprobada por la Superintendencia de Compañías con Resolución No. SC.DIC.C.13.0307 del 11 de abril de 2013.

El objeto social de la Compañía es el realizar actividades de consultoría, mantenimiento y reparación de equipos de computación y electrónicos, actividades relacionados a ingeniería de sistemas y telecomunicaciones, capacitaciones, venta al por mayor y menor, distribución de artículos y sistemas informáticos y de seguridad, importación y exportación de todos los artículos relacionados con el objeto social.

Se estableció el capital social de la Compañía de CUATROCIENTOS CON 00/100 (US\$ 400.00) dividido en acciones iguales e indivisibles de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

Bases de presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación, y las normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

Disponibilidades.- Incluye los valores de caja chica y los depositados en la entidad financiera Banco del Pacífico en la cuenta corriente destinada a las operaciones de la empresa.

Exigible.- Está constituido por valores por cobrar generados en las transacciones de arrendamiento de bienes inmuebles, deudas de socios con la empresa e impuestos pagados por anticipado, los mismos que se irán liquidando durante el periodo financiero.

Activos Fijos.- Actualmente no tiene Activos Fijos se encuentran valorados al precio de adquisición.

Los porcentajes de depreciación se aplicarán los siguientes:

ACTIVOS FIJOS

	% Dep.
Vehículos	5%
Equipos de Computación	33.33%

Ingresos.- Son originados por el arrendamiento de bienes inmuebles. Los otros ingresos que corresponden a los reembolsos de gastos que se emiten a los clientes.

Costos.- Están conformados por los gastos incurridos en las actividades administrativas y de ventas, así como otros gastos financieros.

Deducciones legales de la utilidad del ejercicio

Participación a empleados y trabajadores.- De conformidad con el Art. 97 del Código de Trabajo, el 15% de las utilidades que obtenga por la Compañía antes del impuesto a la renta, se distribuyeron entre sus empleados y trabajadores siendo inscritos en el Ministerio de Trabajo y Empleo.

Impuesto a la renta.- De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno, que determina el porcentaje del 22% de impuesto a la renta para sociedades; la Empresa ha cumplido como se expone en los estados financieros.

Reserva legal.- En aplicación del art. 109 de la Ley de Compañías, se establece que de las utilidades líquidas que resultaren de cada ejercicio se tomará un porcentaje no menor de un cinco por ciento destinado a formar la reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el veinte por ciento del capital social.

ATF

B. CAJA - BANCOS

Al 31 de diciembre del 2017, el efectivo y sus equivalentes están integrados por los siguientes recursos:

Caja General	78,4
Banco del Pacifico	6952,06
TOTAL	<u>7.030,46</u>

C. ACTIVO EXIGIBLE

Al 31 de diciembre del 2017, están constituidos por los siguientes valores por cobrar:

Retención Renta 1% Anticipo	19,26
Retención Renta 2% Anticipo	181,32
Retencion IVA 70% Anticipo	512,74
Credito tributario I.V.A.	151,47
Credito tributario IR	86,59
TOTAL	<u>951,38</u>

D. ACTIVO REALIZABLE

Al 31 de diciembre de 2017, el inventario de la Empresa es el siguiente:

Inventario	115,00
TOTAL	<u>115,00</u>

E. ACTIVO FIJO

Al 31 de diciembre de 2017, el activo fijo de la Empresa es el siguiente:

Vehículos	8,000.00
TOTAL	<u>8,000.00</u>

F. PASIVO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2017, se mantiene las siguientes cuentas por pagar:

IESS por pagar	214,34
Sueldos por Pagar	4.373,94
Utilidad trabajadores por Pagar	10,80
XIII Sueldo por pagar	476,71
XIV Sueldo por pagar	405,50
Fondos de Reserva	36,65
Renta x pagar	13,46
SRI x pagar	1.216,83
TOTAL	6.748,23

G. PASIVO NO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2017 los valores del pasivo no corriente son los siguientes:

Prestamos por pagar socios Diego Hurtado	4.292,86
TOTAL	4.292,86

H. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2017, el capital social de la Compañía está constituido por US\$ 400,00 participaciones iguales e indivisibles de un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica cada una.

Nombres	C.I.	US Dólares
Hurtado Figueroa Diego Daniel	1103866545	392
Hurtado Figueroa Natalia del Carmen	0106052947	4
Vázquez Soliz Libia Natividad	0103258679	4
TOTAL		400.00

I. RESERVA LEGAL

La Reserva Legal del año 2017 es:

Reserva Legal	37.78
TOTAL	37.78



J. RESULTADOS ACUMULADOS PERIODOS ANTERIORES

Los resultados acumulados de periodos anteriores es:

Resultados Acumulados de periodos anteriores	4.058,28
TOTAL	4.058,28

K. UTILIDAD DEL EJERCICIO

La Utilidad del Ejercicio del año 2017 es:

Resultado del Ejercicio	47,77
TOTAL	47,77

L. APORTES DE SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

En el año 2017 es:

Diego Hurtado - aporte futura capitalización	8,000.00
TOTAL	8,000.00

M. INGRESOS EN VENTAS

Durante el año 2017 se generaron los siguientes ingresos en ventas:

Ventas 12%	17.412,00
Otros Ingresos	880,66
TOTAL	18.292,66

N. COSTO DE VENTAS

Durante el año 2017 el costo ventas se generó de la siguiente manera:

Costo de Ventas	1.347,69
TOTAL	1.347,69



O. GASTOS ADMINISTRATIVOS

El origen y sus acumulaciones durante el año 2017, fueron causados como sigue:

Sueldos	11.346,34
Aporte Patronal	1.396,29
XIII Sueldo	553,66
XIV Sueldo	481,26
Fondos de Reserva	831,62
Servicios Pagados	30,00
Mantenimiento equipo de computacion y oficina	515,00
Mantenimiento de Vehiculo	1.398,22
Vallas, letreros y otros	252,35
Suministros de oficina	30,00
Gastos no Deducibles	0,09
Gastos bancarios	38,11
TOTAL	<u>16.872,94</u>

P. DETERMINACIÓN TRIBUTARIA

Desde su constitución de la compañía, 19 de abril de 2013 hasta marzo del 2018, el Servicio de Rentas Internas, no ha realizado determinación tributaria a la Compañía, consecuentemente no existen glosas pendientes de pago ni contingencia fiscal que requiera ser provisionada.

N/A