

SISTEMAS Y SERVICIOS DE ANCLAJES Y PERFORACIONES SEAP CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Constitución : La empresa, se constituyo en la ciudad de Quito, su actividad es sevicios de perforaciones y anclajes.

Los estados financieros están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América, moneda de medición de la Compañía y de curso legal en el Ecuador.

Bases de Presentación Los presentes estados financieros de **SEAP CIA LTDA,** al 31 de diciembre 2014, estan preparados de acuerdo a las NIIF para PYMES emitidas por el I.A.S.B., (International Accounting Standards Board), que han sido adoptadas en el Ecuador mediante resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, las cuales representan la adopción integral, explicita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales y aplicadas uniforme a los ejercicios que se presentan.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo Presenta el saldo en bancos, así como saldos a la fecha de cierre, mismos que son considerados por la Compañía para la elaboración de los Flujos de Efectivo.

Los activos financiero se clasifican en :

- * Préstamos y Cuentas por Cobrar
- * Anticipos a Proveedores y,
- * Otras Cuentas por Cobrar ,

Los pasivos financiero se clasifican en :

- * Proveedores Nacionales
- * Otras Cuentas por Pagar

Inventarios Estan registrados al costo de producción: varillas, material pétreo, aditivos y otros materiales los mismos que no exceden el valor de mercado.

.... Nota 1

Propiedad, Planta y Equipo Las erogaciones por reparación se cargan a los resultados del año y los gastos por mejoras son activados.

Las tasas de depreciación anual de los activos son los siguientes:

| Activo | Tasas |
|---------------------|--------------|
| Muebles de Oficina | 10% |
| Vehículos | 20% |
| Equipo de Computo | 33% |
| Edificios | 5% |
| Maquinaria y Equipo | 10% |
| Muebles y Enceres | 10% |

2. Efectivo Un resumen de efectivo:

| | Diciembre 31, | |
|--------|---------------|----------|
| | 2014 | 2013 |
| Caja | 0 | 0 |
| Bancos | 33 | 0 |
| | 33 | 0 |

2.- Obligaciones Fiscales Tenemos es siguiente detalle:

| | Diciembre 31, | |
|----------------------------------|---------------|----------|
| | 2014 | 2013 |
| IVA por Pagar | - | - |
| Impuestos por Pagar | 79 | - |
| (1) Impuesto a la Renta Compañía | 4 | - |
| | 82 | - |

3.- Cuentas por Pagar Tenemos es siguiente detalle:

| | Diciembre 31, | |
|---|---------------|------|
| | 2014 | 2013 |
| Cuentas por pagar a los proveedores por compra de artículos de consumo masivo y primera necesidad | - | - |
| | - | - |
| | - | - |

4.- Conciliación para el cálculo de la Participación Traabajadores y Empleados

| | Diciembre 31, | |
|---|---------------|----------|
| | 2014 | 2013 |
| Conciliación para el cálculo del Impuesto a la Renta | | |
| Utilidad antes de Participación Trabajadores | 19 | - |
| (-) 15% Participación Trabajadores | (3) | - |
| (-) Ingreso de Empleados Nuevos | - | - |
| Base Imponible Impuesto a la Renta | 16 | - |
| 22% Impuesto a la Renta 2014 | 4 | - |
| (-) Retenciones en la Fuente | (19) | - |
| Crédito Tributario para el año 2015 | (16) | - |

La Ley de Régimen Tributario Interno Art. 37.- "**Tarifa del impuesto a la renta para sociedades** (Sustituido por la Disposición reformativa segunda, num.2.6 de la Ley s/n, R.O..351-S, 29-XII- 2010), Las sociedades constituidas en el Ecuador así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan gravables, estarán sujetas a la tarifa impositiva del (22%) sobre su base imponible.


 Dra. González Noemí
CONTADORA
 Reg. 17-1415