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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

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.

Bases de Presentación Los presentes estados financieros de **SEAP CIA LTDA,** al 31 de Diciembre 2015, estan preparados de acuerdo a las NIIF para PYMES emitidos por I.A.S.B. que han sido adoptadas en el Ecuador mediante resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañas.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1.

Efectivo y Eqivalentes 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 financierso se clasifican en :

* Préstamos y Cuentas por Cobrar
* Otras Cuentas por Cobrar

Los pasivos financierso se clasifican en :

* Proveedores Nacionales
* Otras Cuentas por Pagar

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

Nota 2.

Efectivo: Un resumen de efectivo:

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Caja	0	0
Bancos	0	0
	0	**0**

4. Propiedades Planta y Equipo Tenemos es siguiente detalle:

	Diciembre 31, 2015	2014
Edificios e Instalaciones	-	-
Maquinaria y Equipo	9,636	-
Equipos de Computación	470	-
Vehículos	-	-
(1)	**10,105**	-
(2) Menos Depreciación Acum.	(385)	-
	9,720	-

(1) Movimiento de Propiedad, Planta y Equipo:

	Diciembre 31, 2015	2014
Costo :		
Saldo Inicial	-	-
Adiciones	10,105	-
Saldo Final	**10,105**	-

(2) Depreciación Acumulada

	Diciembre 31, 2015	2014
Saldo Inicial	-	-
Gastos del año	(385)	-
Retiros	-	-
Saldo Final	**(385)**	-

6.- Obligaciones Sociales Tenemos es siguiente detalle:

	Diciembre 31, 2015	2014
Sueldos por Pagar	-	-
Beneficios Sociales	189	-
IESS por Pagar	108	-
15% Participación Empleados	2,924	-
	3,221	-

2.- Obligaciones Fiscales Tenemos es siguiente detalle:

	Diciembre 31, 2015	2014
IVA por Pagar	-	-
Impuestos por Pagar	419	79
Impuesto a la Renta por Pagar	2,358	-
	2,777	**79**

3.- Cuentas por Pagar Tenemos es siguiente detalle:

	Diciembre 31, 2015	2014
Cuentas por pagar a los proveedores	1,337	-
	1,337	-

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

	Diciembre 31, 2015	2014
Conciliación para el cálculo del Impuesto a la Renta		
Utilidad antes de Participación Trabajadores	19,491	19
(-) 15% Participación Trabajadores	(2,924)	(3)
(-) Ingreso de Empleados Nuevos	(5,849)	-
Base Imponible Impuesto a la Renta	**10,719**	**16**
22% Impuesto a la Renta; año 2015	2,358	4
(-) Retenciones en la Fuente	(2,231)	(19)
Crédito Tributario para el año 2015	**127**	**(16)**

La Ley de Régimen Tributario Interno Art. 37.- "**Tarifa del impuesto a la renta para sociedades** (Sustituido por la Disposición reformatoria 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.

CONTADOR

Dra. Noemi González