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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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 2016, 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,	
	2016	2015
Caja	0	0
Bancos	41.352	0
	41.352	**0**

Nota 3.

Propiedades Planta y Equipo Tenemos es siguiente detalle:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Muebles y Enceres	2.280	-
Maquinaria y Equipo	13.826	9.636
Equipos de Computación	470	470
Vehículos	76.561	-
(1)	**93.137**	**10.105**
(2) Menos Depreciación Acum.	(3.725)	(385)
	89.412	**9.720**

(1) Movimiento de Propiedad, Planta y Equipo:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Costo :		
Saldo Inicial	-	-
Adiciones	93.137	-
Saldo Final	**93.137**	-

(2) Depreciación Acumulada

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Saldo Inicial	(385)	-
Gastos del año	(3.340)	(385)
Retiros	-	-
Saldo Final	**(3.725)**	**(385)**

Nota 4.

Obligaciones Sociales Tenemos es siguiente detalle:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Sueldos por Pagar	-	-
Beneficios Sociales	366	189
IESS por Pagar	289	108
15% Participación Empleados	3.463	2.924
	4.118	**3.221**

Nota 5.

Obligaciones Fiscales

Tenemos es siguiente detalle:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
IVA por Pagar	-	-
Impuestos por Pagar	274	419
Impuesto a la Renta por Pagar	4.317	2.358
	4.591	**2.777**

Nota 6.

Cuentas por Pagar

Tenemos es siguiente detalle:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Cuentas por pagar a los proveedores	-	1.337
Otras Cuentas por Pagar	41.355	-
	41.355	**1.337**

Nota 7.

Conciliación para el cálculo de la Participación Traabjadores y Empleados

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Conciliación para el cálculo del Impuesto a la Renta		
Utilidad antes de Participación Trabajadores	23.086	19.491
(-) 15% Participación Trabajadores	(3.463)	(2.924)
(-) Ingreso de Empleados Nuevos	-	(5.849)
Base Imponible Impuesto a la Renta	**19.623**	**10.719**
22% Impuesto a la Renta; año 2016	4.317	3.367
(-) Retenciones en la Fuente	(2.145)	(2.231)
Crédito Tributario para el año 2016	**2.172**	**(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