

**SISTEMAS Y SERVICIOS DE ANCLAJES Y PERFORACIONES SEAP CIA. LTDA.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.  
31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

---

**GENERALIDADES**

La Compañía de "SEAP CIA. LTDA.", domiciliada en la ciudad de Quito, tiene como actividad principal "Actividades de Perforaciones en Hormigón, Acero y Cortes en Muro", las actividades están comprendida en el F4390.1 Otras Actividades de Construcción Especializada N.C.P.

Para cumplir con el objeto social descrito en el presente estatuto social, la compañía podrá ejecutar actos y contratos conforme a las leyes ecuatorianas y que tengan relación con el mismo: Fecha de Inscripción: 22-Oct-2014, con un Capital Social \$500,00 (cuatrocientos Dólares Americanos).

La compañía TECHCOMFC CIA. LTDA., realiza sus actividades económicas desde 01 de enero de 2015, desarrolló su trabajo en forma responsable, organizada, con políticas claras, para optimizar los recursos generados, cuyos resultados no reflejan el trabajo realizado debido a sus bajas ventas.

**POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS BASE DE PRESENTACIÓN CONTABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

La compañía SEAP CIA. LTDA, presenta sus Estados Financieros del período 2017, aplicando las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFS) para PYMES.

**UNIDAD MONETARIA.** - De acuerdo con las disposiciones legales vigentes en la República del Ecuador, la unidad monetaria vigente utilizada en el sistema financiero y empresarial, para la presentación de los Estados Financieros es el dólar norteamericano.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**1. CAJA – BANCOS**

El saldo en Caja Bancos esta con corte al 31-diciembre-2017

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Caja	0	0
Bancos	8,348	41,352
	<b>8,348</b>	<b>41,352</b>

En comparación al año 2016 al cierre fue menor con el 79.81%.

La compañía mantiene cuenta bancaria con el Banco Pichincha.

**2. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Tenemos el siguiente detalle:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Muebles y Enceres	2,280	2,280
Maquinaria y Equipo	21,822	13,826
Equipos de Computación	470	470
Vehículos	76,561	76,561
(1)	<b>101,134</b>	<b>93,137</b>
(2) Menos Depreciación Acum.	(21,216)	(3,725)
	<b>79,918</b>	<b>89,412</b>
(1) Movimiento de Propiedad, Planta y Equipo:		
	Diciembre 31,	
	2017	2016
<b>Costo :</b>		
Saldo Inicial	93,137	-
Adiciones	7,997	93,137
<b>Saldo Final</b>	<b>101,134</b>	<b>93,137</b>

Las adiciones corresponden a la compra de un motor taladro y un montante de taladrar que se adquirió en el año 2017.

Las depreciaciones de propiedad, planta y equipo se aplican de acuerdo a los porcentajes establecidos en la RALRTI.

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

Las depreciaciones acumuladas al 31 de diciembre de 2017 quedan los siguientes saldos:

(2) Depreciación Acumulada	Diciembre 31,	
	2017	2016
Saldo Inicial	(3,725)	-
Gastos del año	(17,491)	(3,725)
Retiros	-	-
<b>Saldo Final</b>	<b>(21,216)</b>	<b>(3,725)</b>

### 3. LAS OBLIGACIONES SOCIALES

Tenemos el siguiente detalle:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Sueldos por Pagar	-	-
Beneficios Sociales	1,304	366
IESS por Pagar	529	289
15% Participación Empleados	917	3,463
	<b>2,750</b>	<b>4,118</b>

En el año 2017 se ha pagado todos los beneficios sociales a los empleados.

### 4. OBLIGACIONES FISCALES POR PAGAR

Tenemos el siguiente detalle:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
IVA por Pagar	-	-
Impuestos por Pagar	91	274
Impuesto a la Renta por Pagar	5,100	4,317
	<b>5,191</b>	<b>4,591</b>

Todos los impuestos por pagar son correspondientes al año 2017.

### 5. CUENTAS POR PAGAR

Tenemos el siguiente detalle:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Cuentas por pagar a los proveedores	131	-
Otras Cuentas por Pagar	13,165	41,355
Dividendos por Pagar	-	14,000
	<b>13,296</b>	<b>55,355</b>

Las Otras Cuentas por Pagar durante el año 2017 se ha logrado pagar el 67.85% con referencia al saldo del 31-diciembre-2016; no se le pagará ningún interés al Señor Accionista.

Los dividendos a los accionistas no se le pagado corresponde al ejercicio económico año 2016.

6. CONCILIACIÓN PARA EL CÁLCULO DE LA PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPTO. A LA RENTA.

	Diciembre 31,	
	2016	2015
<b>Conciliación para el cálculo del Impuesto a la Renta</b>		
Utilidad antes de Participación Trabajadores	6,113	23,086
(-) 15% Participación Trabajadores	(917)	(3,463)
(+) Gastos no Deducibles	17,985	-
<b>Base Imponible Impuesto a la Renta</b>	<b>23,181</b>	<b>19,623</b>
22% Impuesto a la Rent	5,100	4,317
(-) Retenciones en la Fuente	(2,509)	(2,145)
<b>Crédito Tributario para el próximo año</b>	<b>2,590</b>	<b>2,172</b>

La utilidad del ejercicio es menor en un 73.52% en comparación al año 2017, se debe a las bajas ventas, a caída en el sector de la construcción.

Los costos registrados en el Estado de Resultados corresponden a gastos reales, normales y respaldos con sus debidos comprobantes de venta, son necesarios para generar los Ingresos por Servicios.



Dra. González Simbaña Noemí  
**CONTADORA GENERAL**  
 CPA 1714-15