

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

**Constitución :** La empresa, se constituyó en la ciudad de Quito, su actividad es servicios 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 2018, están 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 Compañías.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Nota 1.

#### Efectivo y Ecuivalentes 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  
\* Otras Cuentas por Cobrar

Los pasivos financiero 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 Encleres  | 10%   |

### Nota 2.

**Efectivo:** Un resumen de efectivo:

|        | 2018          | 2017         |
|--------|---------------|--------------|
| Caja   | 0             | 0            |
| Bancos | 45.930        | 8.348        |
|        | <b>45.930</b> | <b>8.348</b> |

Diciembre 31,

*[Handwritten signature]*

Nota 3.

Propiedades

Planta y

Equipo

Tenemos es siguiente detalle:

Muebles y Enceres  
Maquinaria y Equipo  
Equipos de Computación  
Equipos de Oficina  
Vehículos

( 1 )

(2) Menos Depreciación Acum.

|                |                |
|----------------|----------------|
| 2018           | 2017           |
| 2.280          | 2.280          |
| 30.252         | 21.822         |
| 470            | 470            |
| 333            | -              |
| 76.561         | 76.561         |
| <b>109.896</b> | <b>101.134</b> |
| (39.408)       | (3.725)        |
| <b>70.488</b>  | <b>97.409</b>  |

Diciembre 31,

(2) Depreciación Acumulada

Costo :

Saldo Inicial

Adiciones

Saldo Final

|                |               |
|----------------|---------------|
| 2018           | 2017          |
| 101.134        | 10.134        |
| 8.763          | -             |
| <b>109.896</b> | <b>10.134</b> |

Diciembre 31,

Saldo Inicial

Gastos del año

Retiros

Saldo Final

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| 2018            | 2017            |
| (21.216)        | (3.725)         |
| (18.192)        | (17.491)        |
| -               | -               |
| <b>(39.408)</b> | <b>(21.216)</b> |

Diciembre 31,

Obligaciones

Sociales

Tenemos es siguiente detalle:

Sueldos por Pagar  
Beneficios Sociales  
IESS por Pagar  
15% Participación Empleados

|               |              |
|---------------|--------------|
| 2018          | 2017         |
| -             | -            |
| 3.186         | 1.304        |
| 1.107         | 529          |
| 7.163         | 917          |
| <b>11.456</b> | <b>2.750</b> |

Diciembre 31,

**Nota 5.**  
**Obligaciones Fiscales**

Tenemos es siguiente detalle:

| 2018   | 2017  |
|--------|-------|
| 10.546 | 4.591 |
| 10.471 | 5.100 |
| 75     | 91    |
| -      | -     |

Diciembre 31,

**Nota 6.**  
**Cuentas por Pagar**

Tenemos es siguiente detalle:

| 2018   | 2017   |
|--------|--------|
| 1.340  | 131    |
| 6.806  | 13.165 |
| 14.090 | 14.000 |
| 22.237 | 27.296 |

Diciembre 31,

**Nota 7.**

**Conciliación para el cálculo de la Participación Trabajadores y Empleados**

| 2018                                   | 2017    |
|----------------------------------------|---------|
| 47.756                                 | 6.113   |
| (7.163)                                | (917)   |
| (13.263)                               | -       |
| 20.265                                 | 17.985  |
| 47.595                                 | 23.181  |
| 22% Impuesto a la Renta                | 5.100   |
| (-) Retenciones en la Fuente           | (2.509) |
| Crédito Tributario para el próximo año | 4.726   |
|                                        | 2.590   |

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.

CONTADOR 1714-15

Dra. Noemi Gonzalez