

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

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 2019, 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 Compañías.

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 financieroo se clasifican en :

- * Préstamos y Cuentas por Cobrar
- * Otras Cuentas por Cobrar

Los pasivos financieroo 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,	
	2019	2018
Caja	0	0
Bancos	0	45.930
	0	45.930

Nota 3.**Propiedades** Tenemos el siguiente detalle:**Planta y****Equipo**

	Diciembre 31,	
	2019	2018
Muebles y Enceres	2.280	2.280
Maquinaria y Equipo	108.580	30.252
Equipos de Computación	1.898	470
Equipos de Oficina	109.588	333
Vehículos	333	76.561
(1)	222.679	109.896
(2) Menos Depreciación Acum.	(67.101)	(39.408)
	155.578	70.488

(1) Movimiento de Propiedad, Planta y Equipo:

	Diciembre 31,	
	2019	2018
Costo :		
Saldo Inicial	101.134	101.134
Adiciones	121.546	8.763
Saldo Final	222.679	109.896

(2) Depreciación Acumulada

	Diciembre 31,	
	2019	2018
Saldo Inicial	(39.408)	(21.216)
Gastos del año	(27.692)	(18.192)
Retiros	-	-
Saldo Final	(67.100)	(39.408)

NOTA.- En el transcurso del año 2019 se ha comprado \$121.546,00 en maquinaria, vehiculo para el transporte de maquinaria y personal y equipos de comput. Tenemos es siguiente detalle:

Nota 4.**Obligaciones** Tenemos el siguiente detalle:**Sociales**

	Diciembre 31,	
	2019	2018
Sueldos por Pagar	363	-
Beneficios Sociales	9.262	3.186
IESS por Pagar	4.469	1.107
15% Participación Empleados	2.565	7.163
	16.658	11.456

Nota 5.

Obligaciones Fiscales Tenemos el siguiente detalle:

Diciembre 31,	
2019	2018
IVA por Pagar	-
Impuestos por Pagar	75
Impuesto a la Renta por Pagar	10.471
5.367	4.591

Nota 6.

Cuentas por Pagar Tenemos el siguiente detalle:

Diciembre 31,	
2019	2018
Cuentas por pagar a los proveedores	1.340
Cuentas por pagar accionistas	6.806
Prestamos por Pagar	13.356
Dividendos por Pagar	14.090
94.075	22.237

Las cuentas por pagar al accionista Samueza Fernando se ha incrementado fue por la compra de la maquinaria.

Nota 7.

Conciliación para el cálculo de la Participación Trabajadores y Empleados

Diciembre 31,	
2019	2018
Conciliación para el cálculo del Impuesto a la Renta	
Utilidad antes de Participación Trabajadores	47.756
(-) 15% Participación Trabajadores	(7.163)
(-) Ingreso de Empleados Nuevos	(13.263)
(+) Gastos no Deducibles	20.265
Base Imponible Impuesto a la Renta	47.595
22% Impuesto a la Renta	10.471
(-) Retenciones en la Fuente	(5.745)
Crédito Tributario para el próximo año	4.726

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