

SOLUCIONES INTEGRADAS EN RIESGOS FIRGIS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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 **SOLUCIONES INTEGRADAS EN RIESGOS FIRGIS S.A.**, al 31 de Diciembre 2017, 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 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 Enceres	10%

Nota 2.

Efectivo: Un resumen de efectivo:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Caja	0	0
Bancos	2,761	3,975
	2,761	3,975

3.- **Propiedades** Tenemos es siguiente detalle:

**Planta y
Equipo**

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Edificios e Instalaciones	-	-
Maquinaria y Equipo	-	-
Equipos de Computación	797	797
Vehículos	-	-
(1)	797	797
(2) Menos Depreciación Acum.	(792)	(529)
	5	268

(1) Movimiento de Propiedad, Planta y Equipo:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Costo :		
Saldo Inicial	-	-
Adiciones	-	-
Saldo Final	-	-

(2) Depreciación Acumulada

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Saldo Inicial	(529)	(266)
Gastos del año	(263)	(263)
Retiros	-	-
Saldo Final	(792)	(529)

4.- **Obligaciones** Tenemos es siguiente detalle:

Sociales

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Sueldos por Pagar	-	-
Beneficios Sociales	-	186
IESS por Pagar	70	83
15% Participación Empleados	-	-
	70	268

5.- Obligaciones Fiscales

Tenemos es siguiente detalle:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
IVA por Pagar	-	-
Impuestos por Pagar	1,269	1,248
Impuesto a la Renta por Pagar	686	42
	1,955	1,290

6.- Cuentas por Pagar

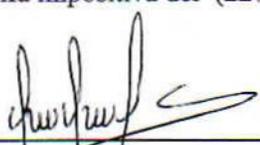
Tenemos es siguiente detalle:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Cuentas por pagar a los proveedores	726	-
Cuentas por Pagar a Accionistas	877	-
Cuentas por Pagar L/P	100,000	10,000
	101,602	10,000

7.- Conciliación para el cálculo de la Participación Traabajadores y Empleados

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Conciliación para el cálculo del Impuesto a la Renta		
Utilidad antes de Participación Trabajadores	3,117	225
(-) 15% Participación Trabajadores	-	(34)
(-) Ingreso de Empleados Nuevos	-	-
Base Imponible Impuesto a la Renta	3,117	191
22% Impuesto a la Renta; año 2016	686	42
(-) Crédito Tributario Años Anteriores	(44)	-
(-) Retenciones en la Fuente	(290)	(149)
Crédito Tributario para el año 2016	351	(107)

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