

SOLUCIONES INTEGRADAS EN RIESGOS FIRGIS S.A.

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 **SOLUCIONES INTEGRADAS EN RIESGOS FIRGIS S.A.**, 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 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,	
	2016	2015
Caja	0	5.035
Bancos	3.975	272
	<u>3.975</u>	<u>5.307</u>

4. **Propiedades** Tenemos es siguiente detalle:

**Planta y
Equipo**

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Edificios e Instalaciones	-	-
Maquinaria y Equipo	-	-
Equipos de Computación	797	797
Vehículos	-	-
(1)	797	797
(2) Menos Depreciación Acum.	(396)	(198)
	401	599

(1) Movimiento de Propiedad, Planta y Equipo:

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

(2) Depreciación Acumulada

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Saldo Inicial	(198)	(198)
Gastos del año	(198)	-
Retiros	-	-
Saldo Final	(396)	(198)

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

Sociales

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Sueldos por Pagar	-	-
Beneficios Sociales	186	-
IESS por Pagar	83	-
15% Participación Empleados	-	-
	268	-

2.- Obligaciones Fiscales Tenemos es siguiente detalle:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
IVA por Pagar	-	-
Impuestos por Pagar	1.248	120
Impuesto a la Renta por Pagar	42	278
	<u>1.290</u>	<u>398</u>

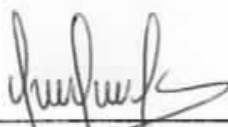
3.- Cuentas por Pagar Tenemos es siguiente detalle:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Cuentas por pagar a los proveedores	-	-
Cuentas por Pagar a Accionistas	-	4.494
Prestamos por Pagar L/P	10.000	10.000
	<u>10.000</u>	<u>14.494</u>

4.- Conciliación para el cálculo de la Participación Trabajadores y Empleados

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Conciliación para el cálculo del Impuesto a la Renta		
Utilidad antes de Participación Trabajadores	225	1.263
(-) 15% Participación Trabajadores	(34)	-
(-) Ingreso de Empleados Nuevos	-	-
Base Imponible Impuesto a la Renta	<u>191</u>	<u>1.263</u>
22% Impuesto a la Renta; año 2016	42	278
(-) Anticipo Impuesto a la Renta	-	(5)
(-) Retenciones en la Fuente	(149)	(149)
Crédito Tributario para el año 2016	<u>(107)</u>	<u>124</u>

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