

A thick, dark grey vertical bar runs down the left side of the page. A blue arrow-shaped graphic points to the right from the bar, containing the date.

31-12-2016

ESTADOS FINANCIEROS

SPI2 S.A.

A decorative graphic in the bottom left corner consisting of several thin, dark grey curved lines that sweep upwards and to the right.

ÍNDICE

Estados Financieros.....	2
Notas a los Estados Financieros	4
1. Información General	4
2. Bases de elaboración y políticas contables.....	4
3. Autorización de los estados financieros	4
4. Moneda funcional	4
5. Materialidad (importancia relativa) y agrupación de datos	4
6. Impuesto a la Renta causado y 15% Participación Trabajadores.....	4
Índices Financieros.....	5

Estados Financieros

SPI2 SOLUCIONES & PROYECTOS DE INGENIERÍA INTELIGENTES S.A.

RUC: 1792611520001

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31-12-2016

ACTIVO		11.208,19
ACTIVO CORRIENTE		11.208,19
BANCOS		3.294,81
INTERNACIONAL CTA 0640612943	3.294,81	
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		5.456,64
MINACHI S.A.	5.456,64	
CUENTAS POR COBRAR SOCIOS		1.400,00
CXC GONZALEZ PEREZ RAUL	1.400,00	
IMPUESTOS ANTICIPADOS		1.056,74
ANTICIPO PAGADO	23,14	
RTE FTE I.R	320,35	
RTE FTE. IVA	526,11	
IVA EN COMPRAS	187,14	
PASIVO		6.708,90
PASIVO CORRIENTE		6.708,90
OBLIGACIONES POR PAGAR		5.196,63
DIEGO NIEVES	269,36	
INGMANT	4.927,27	
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS		422,66
CXP DEUDAS AÑO ANTERIOR	30,00	
CXP GONZALEZ PEREZ RAUL	392,66	
OBLIGACIONES SRI		1.089,61
RTE FTE I.R. 2%	96,42	
RTE FTE I.R. 8%	34,11	
RTE FTE IVA 70%	499,92	
RTE FTE IVA 100%	20,50	
IMPUESTOS POR PAGAR POR AJUSTE	438,66	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	127,81	
PATRIMONIO NETO		4.499,29
CAPITAL		4.000,00
BERMUDEZ ARRIBAS ANABEL	200,00	
BERMUDEZ ARRIBAS JULIO ERNESTO	400,00	
DE LA TORRE LLAGUNO HENRY HANS	400,00	
FLORES GARCIA DAVID MAXIMILIANO	400,00	
GONZALEZ PEREZ RAUL	2.400,00	
VIERA PEREZ JORGE	200,00	
RESERVAS		
RESERVA LEGAL		0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		
RESULTADOS ACUMULADOS		(45,12)
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
GANANCIA DEL PERIODO		416,60
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		11.208,19

**SPI2 SOLUCIONES & PROYECTOS DE INGENIERÍA
INTELIGENTES S.A.**

RUC: 1792611520001

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

AL 31-12-2016

INGRESOS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	22.194,00
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	22.194,00
OTROS INGRESOS	23,19
OTROS INGRESOS NO OPERACIONES	0,30
DEVOLUCION YOLANDA	22,89
GASTOS	21.543,30
HONORARIOS, COMISIONES	11.461,20
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	11,40
HOSPEDAJE Y ALIMENTACION	86,43
SERVICIOS CONTABLES	280,00
TRANSPORTE	1.094,10
COMBUSTIBLE	26,32
IMPUESTOS PAGADOS EN EXCESO	47,83
GASTO DIFERENCIAL CAMBIARIO	23,49
TRÁMITES ADUANEROS	675,03
SUMINISTROS Y MATERIALES VARIOS	7.005,11
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	21,26
GASTOS DE GESTIÓN	112,64
GASTOS DE SALUD	61,74
GASTOS LEGALES	355,77
GASTO ISD	280,98
GASTOS FINANCIEROS	129,48
GASTOS BANCARIOS	129,48
GANANCIA ANTES 15% A TRAB. E IMP. RENTA	544,41
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	127,81
GANANCIA NETA A DISTRIBUIR	416,60

Notas a los Estados Financieros

1. Información General

SPI2 S.A., con RUC 1792611520001 fue fundada en el año 2015 y se encuentra ubicada en la ciudad de Quito.

Su actividad económica principal es la de **Elaboración y realización de Proyectos de Ingeniería Eléctrica y electrónica.**

2. Bases de elaboración y políticas contables

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma internacional de información financiera emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB).

3. Autorización de los estados financieros

El máximo órgano de autorización de los estados financieros es el Gerente General, nombrado en su cargo por el directorio de la empresa, quien debe presentar informe de gestión y balance económico a la Junta General y al Directorio.

4. Moneda funcional

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares americanos (USD), moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

5. Materialidad (importancia relativa) y agrupación de datos

La compañía presenta las partidas de los elementos que conforman los estados financieros de acuerdo a la importancia relativa de los mismos utilizando el método de presentación por liquidez, considerando que este permite demostrar la imagen fiel del giro del negocio en el proceso de estudio.

6. Impuesto a la Renta causado y 15% Participación Trabajadores

El impuesto a la renta del ejercicio, así como la participación trabajadores luego de la conciliación tributaria se detalla a continuación:

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	544,41
(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	0,00
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	47,83
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDA AÑOS ANTERIORES	(11,28)
UTILIDAD GRAVABLE	580,96
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	127,81
ANTICIPO DETERMINADO AÑO ANTERIOR (2015)	23,14
GASTO DE IMPUESTO A LA RENTA CONSIDERADO	127,81

Índices Financieros

INDICES FINANCIEROS

RAZON CORRIENTE	=	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{11.208}{6.837}$	1,64
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	=	$\frac{\text{TOTAL PASIVO}}{\text{TOTAL ACTIVO}}$	$\frac{6.837}{11.208}$	0,61
NIVEL DE APALANCAMIENTO	=	$\frac{\text{TOTAL PASIVO}}{\text{TOTAL PATRIMONIO}}$	$\frac{6.837}{4.371}$	1,56
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO	=	$\frac{\text{UTILIDAD NETA}}{\text{PATRIMONIO}}$	$\frac{544}{4.371}$	0,12
MARGEN OPERACIONAL DE UTILIDAD	=	$\frac{\text{UTILIDAD OPERACIONAL}}{\text{VENTAS NETAS}}$	$\frac{544}{22.194}$	2%



Roosevelt Nieves Navarro

Matrícula 10453