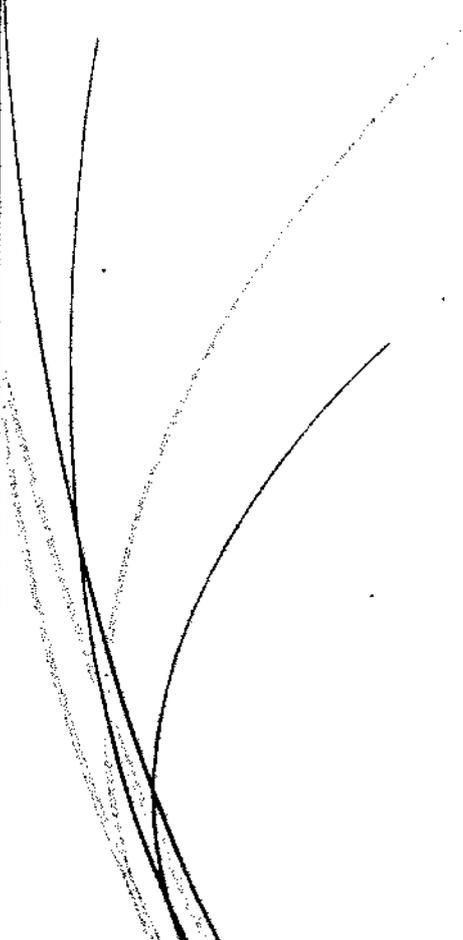


31-12-2017

# ESTADOS FINANCIEROS

SPI2 S.A.



## 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 31-12-2017**

<b>ACTIVO</b>		<b>\$40,048.91</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>\$16,828.51</b>
BANCOS		\$ 1,898.23
INTERNACIONAL CTA 0640612943	\$ 1,898.23	
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		\$ 6,121.80
YANBAL S.A.	\$ 6,121.80	
IMPUESTOS ANTICIPADOS		\$ 8,808.48
ANTICIPO PAGADO	\$ -	
RTE FTE I.R.	\$ 1,069.68	
RTE FTE. IVA	\$ 2,120.39	
IVA EN COMPRAS	\$ 5,618.41	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>\$23,220.40</b>
PROP., PLANTA Y EQUIPO		\$23,220.40
EQUIPO ELECTRÓNICO	\$31,623.66	
(-) DEP. ACUM. PROP., PLANTA Y EQ.	\$ -8,403.26	
<b>PASIVO</b>		<b>\$35,738.04</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 7,227.68</b>
OBLIGACIONES POR PAGAR		\$ 5,574.21
INGMANT	\$ 5,518.21	
DIEGO NIEVES	\$ 56.00	
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS		\$ 1,371.18
CXP DEUDAS AÑO ANTERIOR		
CXP GONZALEZ PEREZ RAUL	\$ 1,371.18	
OBLIGACIONES SRI		\$ 282.29
RTE FTE I.R. 1%	\$ 51.38	
RTE FTE I.R. 2%	\$ 6.00	
RTE FTE IVA 30%	\$ 184.97	
RTE FTE IVA 70%	\$ 25.20	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	\$ 14.74	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>\$28,510.36</b>
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS A LARGO PLAZO		\$28,510.36
CXP GONZALEZ PEREZ RAUL	\$28,510.36	
<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>\$ 4,310.87</b>
CAPITAL		\$ 4,000.00
ILEANA ARRIBAS LLOPIZ	\$ 200.00	
RAUL GONZALEZ PEREZ	\$ 3,800.00	
RESERVAS		\$ -
RESERVA LEGAL	\$ -	
RESULTADOS ACUMULADOS		\$ 371.48
GANANCIAS ACUMULADAS	\$ 416.60	
PERDIDAS ACUMULADAS	\$ -45.12	
RESULTADOS DEL EJERCICIO		\$ -60.61
GANANCIA DEL PERIODO 2017	\$ -60.61	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>\$40,048.91</b>

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

**RUC: 1792611520001**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**  
**AL 31-12-2017**

<b>INGRESOS</b>		<b>48,550.00</b>
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>48,550.00</b>	
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	42,850.00	
COMERCIALIZACIÓN DE PRODUCTOS	5,700.00	
<b>OTROS INGRESOS</b>	-	
OTROS INGRESOS NO OPERACIONES	-	
<b>GASTOS</b>		<b>48,553.13</b>
COMPRAS NETAS DE BIENES PARA LA VENTA	5,138.00	
MATERIA PRIMA PARA PRODUCTO O SERVICIO	159.80	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	27,638.01	
SERVICIOS TÉCNICOS	3,224.00	
TRAMITES LEGALES	50.00	
MATERIALES DE OFICINA	74.08	
MEDIOS DE PROTECCIÓN PERSONAL	67.43	
PAGOS IMPUESTOS, MULTAS Y OTROS AL SRI	135.19	
PATENTE MUNICIPAL	22.47	
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	2,957.31	
TRANSPORTE	671.30	
OTROS GASTOS	12.28	
DEPRECIACIÓN PROP., PLANTA Y EQUIPO	8,403.26	
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>42.74</b>
GASTOS BANCARIOS	42.74	
<b>GANANCIA ANTES 15% A TRAB. E IMP. RENTA</b>		<b>(45.87)</b>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	14.74	
<b>GANANCIA NETA</b>	<b>(60.61)</b>	
<b>RESERVA LEGAL</b>	-	
<b>GANANCIA NETA A DISTRIBUIR o ACUMULAR</b>	<b>(60.61)</b>	

## Notas a los Estados Financieros

### 1. Información General

SPI2 S.A., con RUC 1792611520001 fue fundada en septiembre del 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, ingeniería de minas, ingeniería química, mecánica, industrial, de sistemas, e ingeniería especializada en sistemas de seguridad".

### 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	-45.87
(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	0.00
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	135.19
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDA AÑOS ANTERIORES	-22.33
UTILIDAD GRAVABLE	66.99
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	14.74
ANTICIPO DETERMINADO AÑO ANTERIOR (2016)	0.00
GASTO DE IMPUESTO A LA RENTA CONSIDERADO	14.74
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS	854.00
(-) CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES	215.68
(-) ANTICIPO PAGADO	0.00
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	-1,054.94

## Índices Financieros

RAZON CORRIENTE (liquidez)	=	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{16,829}{7,228}$	2.33
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO (solventía)	=	$\frac{\text{TOTAL PASIVO}}{\text{TOTAL ACTIVO}}$	$\frac{35,738}{40,049}$	0.89
NIVEL DE APALANCAMIENTO	=	$\frac{\text{TOTAL PASIVO}}{\text{TOTAL PATRIMONIO}}$	$\frac{35,738}{4,311}$	8.29
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO	=	$\frac{\text{UTILIDAD NETA}}{\text{PATRIMONIO}}$	$\frac{(46)}{4,311}$	(0.01)
MARGEN OPERACIONAL DE UTILIDAD	=	$\frac{\text{UTILIDAD OPERACIONAL}}{\text{VENTAS NETAS}}$	$\frac{(46)}{42,850}$	-0.11%



Roosevelt Nieves Navarro

Matrícula 10453