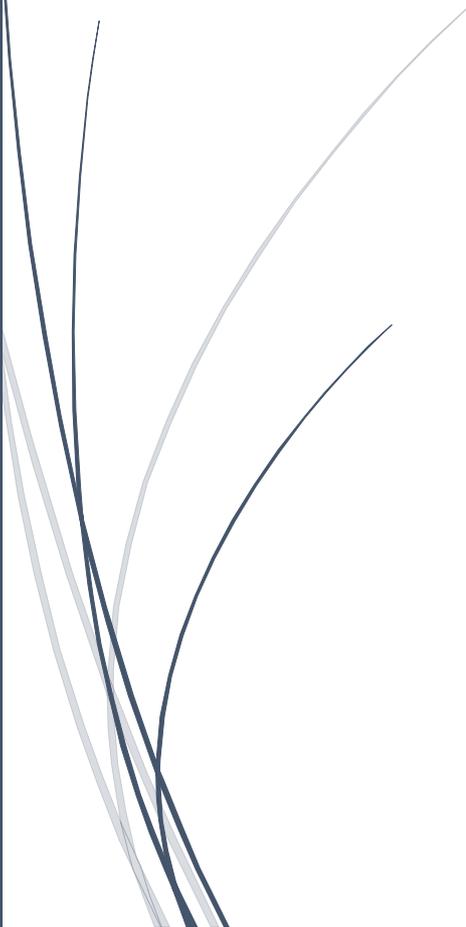




31-12-2019

# 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 31-12-2019

<b>ACTIVO</b>		<b>64,738.62</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>53,281.24</b>
BANCOS		5,257.88
INTERNACIONAL CTA 0640612943	5,257.88	
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		31,965.41
GRAIMAN CIA LTDA	3,048.00	
PRODUCTOS FAMILIA SANCELA S.A.	28,917.41	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		2.29
RAUL GONZALEZ PEREZ	2.29	
PAGOS ANTICIPADOS		1,533.14
YOVILSA	33.14	
TEPCOM (RUBEN PULIDO)	1,500.00	
IMPUESTOS ANTICIPADOS		14,522.52
RTE FTE I.R	2,266.61	
RTE FTE. IVA	6,985.24	
IVA EN COMPRAS	\$ 5,270.67	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>11,457.38</b>
PROP., PLANTA Y EQUIPO		11,457.38
EQUIPO ELECTRÓNICO	42,711.14	
(-) DEP. ACUM. PROP., PLANTA Y EQ.	\$ -31,253.76	
<b>PASIVO</b>		<b>58,133.83</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>30,299.11</b>
PROVEEDORES POR PAGAR		28,738.81
ACOEM	\$ 18,631.17	
RGP	73.21	
DHL EXPRESS	982.86	
DIEGO ANDRES NIEVES COBOS	56.00	
HOMERO WELLIGTON GUTIERREZ	165.21	
INGMANT	8,830.36	
OBLIGACIONES SRI		1,560.30
RETENCIÓN IR 2% POR PAGAR	\$ 300.06	
RETENCIÓN 70% IVA POR PAGAR	\$ 1,260.24	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	-	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>27,834.72</b>
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS A LARGO PLAZO	\$ 27,834.72	
<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>6,604.79</b>
CAPITAL		4,000.00
ILEANA ARRIBAS LLOPIZ	200.00	
RAUL GONZALEZ PEREZ	3,800.00	
APORTES REALIZADO PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		10,624.34
RESERVAS		0.00
RESERVA LEGAL		
RESULTADOS ACUMULADOS		-5,420.93
PERDIDAS AÑO 2015	-45.12	
GANANCIAS AÑO 2016	416.60	
PERDIDA AÑO 2017	-60.61	
PERDIDA AÑO 2018	-5,731.80	
RESULTADOS DEL EJERCICIO		-2,598.62
GANANCIA DEL PERIODO 2019	-2,598.62	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>64,738.62</b>

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

**RUC: 1792611520001**

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**

**AL 31-12-2019**

**INGRESOS**

**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

PRESTACIÓN DE SERVICIOS 78,375.64

**OTROS INGRESOS**

DIFERENCIAL CAMBIARIO

**GASTOS**

COMPRAS NETAS DE BIENES PARA LA VENTA 33,754.44

HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES 32,501.76

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES 594.00

MATERIA PRIMA PARA PRODUCTO O SERVICIO 59.40

MATERIALES DE OFICINA 23.21

OTROS GASTOS (ISD) 415.62

OTROS SERVICIOS 25.35

PAGOS INTERESES, MULTAS Y OTROS AL SRI (Gastos no deducibles) 59.30

CONTRIBUCIÓN A LA SUPERCOM 30.09

PATENTE MUNICIPAL 145.66

SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) 89.79

TRANSPORTE 461.50

DIFERENCIAL CAMBIARIO 70.05

DEPRECIACIÓN PROP., PLANTA Y EQUIPO 12310.33

**GASTOS FINANCIEROS**

OTROS GASTOS FINANCIEROS 433.76

**PERDIDA ANTES 15% A TRAB. E IMP. RENTA**

**IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO -**

**UTILIDAD DEL EJERCICIO (2,598.62)**

## 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	
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>-2,598.62</b>
(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	0.00
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	59.30
(-) 1 FRACCIÓN BÁSICA MICROEMPRESA	0.00
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDA AÑOS ANTERIORES	0.00
<b>UTILIDAD GRAVABLE</b>	<b>-2,539.32</b>
<b>TOTAL IMPUESTO CAUSADO</b>	<b>0.00</b>
<b>ANTICIPO DETERMINADO AÑO ANTERIOR (2016)</b>	<b>0.00</b>
<b>GASTO DE IMPUESTO A LA RENTA CONSIDERADO</b>	<b>0.00</b>

## Índices Financieros

### INDICES FINANCIEROS

RAZON CORRIENTE	=	$\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$	$\frac{53,281.24}{30,299.11}$	1.76
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	=	$\frac{\text{TOTAL PASIVO}}{\text{TOTAL ACTIVO}}$	$\frac{58,133.83}{64,738.62}$	0.90
NIVEL DE APALANCAMIENTO	=	$\frac{\text{TOTAL PASIVO}}{\text{TOTAL PATRIMONIO}}$	$\frac{58,133.83}{6,604.79}$	8.80
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO	=	$\frac{\text{UTILIDAD NETA}}{\text{PATRIMONIO}}$	$\frac{(2,598.62)}{6,604.79}$	(0.39)
MARGEN OPERACIONAL DE UTILIDAD	=	$\frac{\text{UTILIDAD OPERACIONAL}}{\text{VENTAS NETAS}}$	$\frac{(2,598.62)}{78,375.64}$	-3%



Roosevelt Nieves Navarro

Matrícula 10453