NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE
SYNIMSA S. A.
AÑO 2015

ANTECEDENTES:

SYNIMSA S. A se constituyó inicialmente con la razón social "SERVICIOS Y NEGOCIOS INMOBILIARIOS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL SUR SYNIMSA S.A", y un capital social de U.S. 800,00, mediante Escritura Pública realizada en la Notaría Sexta del cantón Cuenca con fecha 28 de Noviembre de 2005, aprobada según Resolución No. 05-C-DIC-908 de la Intendencia de Compañías de Cuenca de fecha 8 de Diciembre de 2005, e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Cuenca bajo el número 472 de fecha 12 de Diciembre de 2005.

Luego, mediante Escritura Pública celebrada en la Notaría Sexta del cantón Cuenca con fecha 13 de Diciembre de 2007, aprobada según Resolución No. 07.C.DIC.805, e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Cuenca bajo el No. 648, realiza un aumento de U.S. 10.000,00 al Capital Social, con lo cual éste queda en el monto de U.S. 10.800,00 hasta la actualidad.

Posteriormente, cambia su razón social inicial por SYNIMSA S.A., acto que se realiza según Escritura Pública celebrada en la Notaría Décima Segunda del cantón Cuenca de fecha 21 de Abril de 2009, aprobada según Resolución No. 09-C-DIC-280 de la Intendencia de Compañías de Cuenca de fecha 18 de Mayo de 2009, e inscrita bajo el No. 341 en el Registro Mercantil del cantón Cuenca.

Nota 1.- Activo Corriente Disponible.-

Este rubro se encuentra conformado por las cuentas de Caja y Bancos los cuales se encuentran conciliados mensualmente y representan el 25,56% del Activo Total que posee la empresa.

DISPONIBLE:	
Caja – Bancos	22.131,75

Nota 2.- Activo Corriente Exigible.-

Este grupo de cuentas representa el 51,30% del total de Activo, se encuentra conformado por Cuentas por Cobrar, y valores a favor con la Administración Tributaria (SRI) según se detalla a continuación:

EXIGIBLE	**15.857,54**
Cuentas por Cobrar	4.383,20
Administración Tributaria (Créditos)	11.474,34

El rubro "Administración Tributaria" abarca los Impuestos Retenidos por Clientes (Renta e IVA), los Impuestos Pagados en Compras pendientes de declarar, y el Crédito Tributario del IVA, que en total suman U.S. 11.474,34.

En "Cuentas por Cobrar", el valor de U.S. 4.383,20 corresponde a anticipos a terceros para prestación de servicios.

La empresa no registra Provisión para Incobrables, por cuanto por la particularidad de sus clientes, su Cartera está recuperada en su totalidad a la fecha de este informe.

Nota 3.- Propiedades, Planta y Equipos.

Estos activos suman U.S. 120.678,47 en su valor de adquisición, y una depreciación acumulada de U.S. 76.277,11, dejando un valor en libros de U.S. 44.401,36.

Nota 4.- Otros Activos – Activos Diferidos.

Los activos se cierran con Activos Diferidos, por Pólizas de Seguros pagados por anticipado, que se devengan mensualmente, y que al cierre del ejercicio mantienen un saldo de U.S. 4.178,77.

Nota 5.- Pasivo: Cuentas y Documentos por Pagar a Corto Plazo:

El Balance General al 31 de diciembre del 2015, detalla las siguientes cuentas en el grupo del Pasivo:

EXIGIBLE CORTO PLAZO	**21.986,93**
Cuentas por Pagar	1.871,49
Provisiones para Beneficios Sociales	592,68
Obligaciones con la Administración Tributaria (SRI)	13.710,61
15% Participación Trabajadores	5.812,15

En los Pasivos a Corto Plazo, las cuentas más importantes son "Obligaciones con la Administración Tributaria: U.S. 13.710,61 (62.36%) que incluye U.S. 7.865,90 de Impuesto a la Renta del Ejercicio. Sigue en orden "15% Participación Trabajadores" con U.S. 5.812,15por Utilidades del Ejercicio. Finalmente, con valores de poca cuantía tenemos "Cuentas por Pagar" con U.S. 1.871,49 por obligaciones contraídas con terceros; y, "Provisiones para Beneficios Sociales" con U.S. 592,68.

Nota 6.- Patrimonio Neto:

La empresa, de acuerdo a su tamaño, y no obstante que en este ejercicio se distribuyó Dividendos por un monto de U.S. 90.000,00, cuenta con un Patrimonio muy sólido, que alcanza el monto de U.S. 64.572,49 que se desglosa a continuación:

Capital Social	10.800,00
Reserva Legal	5.400,00
Utilidades Acumuladas	23.302,88
Utilidad Neta del Ejercicio	25.069,61

Tanto los Activos como el Patrimonio, respaldan sólidamente el cumplimiento de obligaciones que la empresa registra en sus Pasivos al cierre de este ejercicio.

Nota 7.- 15% Participación Trabajadores.-

De conformidad con el Código del Trabajo, se procede a provisionar el 15% sobre la Utilidad contable para la Participación de Trabajadores: U.S. 5.812,15.

Nota 8.- Impuesto a la Renta.-

El Impuesto a la Renta del Ejercicio 2015 se ha determinado de la siguiente manera:

Utilidad Bruta del Ejercicio:	38.747,66
(15% Participación Trabajadores)	- 5.812,15
Gastos No Deducibles locales	2.818,58
Utilidad Grabable del Ejercicio	35.754,09
Impuesto a la Renta Causado (22%):	7.865,90
(Retenciones Impuesto Renta en la Fuente - 2015)	- 1.865,42
Saldo Impuesto Renta por Pagar:	6.000,48.

Nota 9.- Ingresos y Gastos .-

INGRESOS: Los ingresos se calculan a valor razonable de la contraprestación de servicios facturada y cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la compañía pueda otorgar:

Ingresos por Servicios	93.270,77
Otros Ingresos (Reembolso Siniestro)	799,90
Total Ingresos	94.070,67

GASTOS: Estos se registran en base a lo devengado en el ejercicio:

Gastos de Personal (Sueldos y Beneficios Sociales)	8.088,93
Mantenimiento Vehículos y Matrículas	10.214,57
Seguros	10.087,51
Gastos Condominio	4.279,00
Gastos por Depreciaciones	15.125,22
Combustibles	2.742,83
Comunicaciones	2.830,50
Gastos de Viajes	896,20
Otros Gastos Menores	731.44
Gastos Varios (No Deducibles)	326,81
Total Gastos	55.323,01

Atentamente,

Ing. Benjamín Murillo Flores
CONTADOR GENERAL SYNIMSA S.A.