

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE
SYNIMSA S. A.
AÑO 2016

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 22,61% del Activo Total que posee la empresa.

DISPONIBLE:

Caja – Bancos	10.511,12
---------------	-----------

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	7.933,66
Cuentas por Cobrar	0,00
Administración Tributaria (Créditos)	7.933,66

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. 7.933,66.

En “Cuentas por Cobrar”, la empresa no registra valores pendientes de cobro, en razón de haber recuperado toda su Cartera al cierre del ejercicio.

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. 93.368,73, dejando un valor en libros de U.S. 27.309,74.

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. 743,06.

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

El Balance General al 31 de diciembre del 2016, detalla las siguientes cuentas en el grupo del Pasivo:

EXIGIBLE CORTO PLAZO	9.290,60
Cuentas por Pagar	6.593,16
Obligaciones con la Administración Tributaria (SRI)	2.697,44
15% Participación Trabajadores	0,00

Al final del ejercicio, los Pasivos a Corto Plazo están conformados por dos cuentas: “Cuentas por Pagar” por obligaciones con terceros en un monto de U.S. 6.593,16 (70,97%); y, “Obligaciones con la Administración Tributaria: U.S. 2.697,44 (29,03%) por IVA generado e impuestos retenidos en Diciembre/2016.

Nota 6.- Patrimonio Neto:

La empresa, de acuerdo a su tamaño, y no obstante que en este ejercicio sus actividades dan como resultado una Pérdida de 27.365,51, aún cuenta con un Patrimonio muy sólido, que alcanza el monto de U.S. 37.206,98 que se desglosa a continuación:

Capital Social	10.800,00
Reserva Legal	5.400,00
Utilidades Acumuladas	48.372,49
Pérdida Neta del Ejercicio	- 27.365,51

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.- Impuesto a la Renta.-

Dado que el resultado del ejercicio es una Pérdida de U.S. 27.365,51, y los Gastos No Deducibles no superan este monto, no hay Base Imponible para cálculo de Impuesto a la Renta. No obstante, conforme normativas del SRI, debemos considerar y pagar como Impuesto a la Renta del Ejercicio el valor de U.S. 904,86 que corresponde al Anticipo de Impuesto a la Renta del año 2016 según de la Declaración del Impuesto a la Renta del año 2015.

Cabe anotar que en el año 2016 no se pagaron las cuotas de Julio y Septiembre, por cuanto el valor determinado es menor a las Retenciones de impuesto a la Renta del año 2015.

Nota 8.- Ingresos y Gastos .-

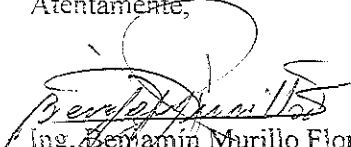
INGRESOS: Los ingresos se calculan a valor razonable de la contraprestación de servicios facturada y cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la compañía pueda otorgar:

Ingresos por Servicios	25.223,43
Otros Ingresos (Reembolso Siniestro)	1.143,85
Total Ingresos:	26.367,28

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

Gastos de Personal (Sueldos y Beneficios Sociales)	7.368,19
Mantenimiento Vehículos y Matrículas	9.333,82
Seguros	10.162,64
Gastos Condominio	2.652,00
Gastos por Depreciaciones	17.091,62
Combustibles	1.313,71
Comunicaciones	3.133,15
Impuestos y Contribuciones	61,46
Otros Gastos Menores	224,70
Gastos Varios (No Deducibles)	2.391,50
Total Gastos:	53.732,79
Resultado (Pérdida) del Ejercicio:	27.365,51

Atentamente,


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

