

DISPROSEG S.A.

ortadores de Productos de Seguridad Industrial Electrodo y Gases

CONCILIACION TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle:

DISPROSEG SA
CONCILIACION TRIBUTARIA
AL: 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

REFRESHMENT	29,595.12	197,300.78
15% DE PARTICIPACION TRABAJADORES		
UTILIDAD CONTABLE (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION LABORAL		
Partidas Conciliatorias:		
Más o Menos: Ajuste de Inversiones a VPP Gasto (Ingreso)	0.00	0.00
Menos: Amortización de Pérdidas Tributarias (Art. 11 LRTI)	0.00	0.00
Menos: Ingresos Exentos	0.00	0.00
Más: Gastos no Deducibles	0.00	0.00
Menos: Otras deducciones adicionales	0.00	0.00
Más o (menos) Total partidas conciliatorias	0.00	0.00
Base de Cálculo para el 15% de Participación Trabajadores	197,300.78	
15% de Participación Trabajadores	29,595.12	
IMPUESTO A LA RENTA		
UTILIDAD CONTABLE (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION LABORAL	197,300.78	
Menos: 15% Participación Trabajadores	29,595.12	
Más o Menos: Ajuste de Inversiones a VPP Gasto (Ingreso)	0.00	0.00
Menos: Amortización de Pérdidas Años Anteriores (Art. 11 LRTI)	0.00	0.00
Menos: Ingresos Exentos (Art. 9 LRTI)	0.00	0.00
Más: 15% de Participación a Trabajadores sobre Ingresos Exentos (Art. 36 RALRTI)	0.00	0.00
Más: Gastos no Deducibles	12,703.17	
Más: Otros Gastos no Deducibles	0.00	0.00
Otros Gastos Deducibles Extracontables	0.00	0.00
Gastos Uncurridos para generar Ingresos Exentos	0.00	0.00
(Menos) Total Otras Deducciones	0.00	
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA	180,408.83	
22% Impuesto a la Renta (si se distribuyen las utilidades)	39,689.94	
15% Impuesto a la Renta (si no se distribuyen las utilidades)	39,689.94	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	39,689.94	

SALGADO SUAREZ XAVIER

1708657471
GERENTE

SISA SANDOVAL JAVIER

1714265137001
CONTADOR

Situación Financiera

DISPROSEG

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES	1993910.38	
ACTIVO FIJO	105092.87	
TOTAL ACTIVO	2099003.25	
PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE	1348928.44	
PASIVO NO CORRIENTE	544302.15	
PATRIMONIO	205772.69	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2099003.25	

DISPROSEG S.A.

Importadores de Productos de Seguridad Industrial

Electrodos y Gases

activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, es estima el valor recuperable de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo. Si el importe recuperable es inferior al valor neto en libros del activo o unidad generadora de efectivo, se constituye la correspondiente provisión por deterioro por la diferencia a cargo a los resultados integrales.

DETALLE ESTADOS FINANCIEROS

En este corto periodo desde inicio de sus actividades esta empresa tiene los siguientes resultados:

DISPROSEG

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

INGRESOS	
INGRESOS OPERACIONALES	
VENTAS	4602310.01
(-) GASTOS	
COSTO DE VENTAS	4000912.45
GASTOS	394056.78
(=) UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	197300.78

AV. LOS NOGALES N47-151 Y AV. EL INCA
TELEF: 2406-385 / 6011840 TELEFAX: 3263-650

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el periodo en que se producen.

Método de depreciación. El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año.

ACTIVO		VIDA UTIL
Edificios	20 años	
Planta, maquinaria y equipos	10 años	
Vehículos	5 años	
Muebles y enseres	10 años	
Equipos de oficina	10 años	
Equipo de computación	3 años	

7. **Obligaciones bancarias.** Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Las obligaciones bancarias se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

8. **Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.** Son registradas a su valor razonable.

9. **Impuestos.** El gasto de impuesto a la Renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

10. **Impuestos diferidos.** Se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. El activo por impuestos diferidos se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que podría cargar esas diferencias. Los activos y



DISPROSEG S.A.

Importadores de Productos de Seguridad Industrial

Electrodos y Gases

se registra el aumento de capital a dos mil dólares de los Estados Unidos de América (USD2000.00) dividido en dos mil acciones (2000.00) participaciones de un dólar (1.00) Los estados financieros del año 2017 han sido emitidos previa autorización de la Gerencia y serán puestos a consideración de la Junta General de Accionistas en sesión que se realizará el 28 de marzo del 2018 a las 15:00 pm. La Gerencia considera que los estados financieros serán aprobados por la Junta sin observaciones ni modificaciones.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la compañía.

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

1. **Estado de cumplimiento.** Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiero-NIIF.

2. **Bases de preparación.** Los estados financieros de DISPROSEG S.A. han sido preparados sobre las bases de costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas a continuación. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

3. **Efectivo y Bancos.** Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

4. **Cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.** Son registradas a valor razonable incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Esta provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

5. **Inventarios.** Están valuados al costo promedio de adquisición los cuales no exceden su valor neto de realización.

6. **Propiedad, Planta y Equipos.** Son registrados al costo menos la depreciación acumulada



DISPROSEG S.A.

Importadores de Productos de Seguridad Industrial
Electrodos y Gases

DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS DE SEGURIDAD DISPROSEG S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INFORMACION GENERAL

DISPROSEG S.A., se constituyó en la República del Ecuador, el 28 de Abril del 2010 y fue inscrita en el Registro Mercantil el 19 de Julio del 2010.

OBJETO SOCIAL: su objeto social es la venta al por mayor y menos de equipos de seguridad industrial.

PLAZO DE DURACIÓN: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil el 9 de abril de 2010.

DOMICILIO: Provincia: PICHINCHA Cantón: QUITO Parroquia: EL INCA Barrio: EL INCA Calle: LOS NOGALES Numero: N47-149 Intersección: AV. EL INCA Referencia ubicación: JUNTO A LA COOPERATIVA ALIANSA DEL VALLE Teléfono Trabajo: 023263650 Teléfono Trabajo: 022406385 Email: disproseg_sa@hotmail.com

SUCURSALES

Provincia: PICHINCHA Cantón: QUITO Parroquia: CALDERON (CARAPUNGO) Calle: CALDERON Numero: LTI Referencia: A MEDIA CUADRA DEL PARQUE LA MORENITA Camino: VIA A SAN JOSE DE MORAN Email: disproseg_contabilidad@hotmail.com Teléfono Domicilio: 022032064 Celular: 0998856492 Teléfono Trabajo: 022032622

Provincia: PICHINCHA Cantón: QUITO Parroquia: CALDERON (CARAPUNGO) Barrio: SAN CAMILO 1 Calle: SAN ALFONSO Numero: 49 Intersección: SAN CAMILO Referencia: A UNA CUADRA DE LA PANADERIA SAN CARLOS Celular: 0998856492 Teléfono Domicilio: 026037230 Teléfono Domicilio: 026035851 Email: disproseg_contabilidad@hotmail.com

CAPITAL SOCIAL: El capital inicial de la Compañía es de mil dólares de los Estados Unidos de América (USD1000.00), dividido en dos mil (1.000) participaciones de un dólar de los Estados Unidos de América. (USD 1.00) cada una.

AUMENTO DE CAPITAL:

Con escritura del 5 de octubre de 2012 de la Notaría Vigésima Cuarta del Dr. Sebastián Valdivieso Cueva e inscrita en el Registro Mercantil bajo el N° 450, tomo 144 del 23 de enero de 2013, según resolución SC.II.DIC.Q.13.000403 de la Superintendencia de Compañías de 23 de enero de 2013,