

# **NOTAS Y ESTADOS FINANCIEROS**

**Correspondientes al periodo terminado**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

**SERVICIOS INDUSTRIALES SANTINICORP CIA. LTDA.**

**En dólares Americanos**

---

**El presente documento consta de 2 secciones:**

- **Estados Financieros**
- **Notas a los Estados Financieros**

# SERVICIOS INDUSTRIALES SANTINICORP CIA. LTDA.

## 1. IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

**SERVICIOS INDUSTRIALES SANTINICORP CIA. LTDA.:** (En adelante "La empresa") Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, con un capital 1.500.00 dólares, según escritura del 08 de mayo de 1990, ante el Dr. Simón Antonio Alcívar Paladines, Notario público Trigésimo de Quito.

**Objeto Social:** La compañía actualmente tiene como objeto social: Prestar servicios de protección y vigilancia de personas, de bienes muebles e inmuebles, de investigación de transporte y custodia de valores.

**Plazo de duración:** 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 11 de junio de 1990.

**Domicilio principal de la empresa:** Cantón: QUITO; Calle: ITALIA Numero: 748; Intersección: MARIANA DE JESUS.

**Forma legal:** Compañía Limitada.

## 2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

### 2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, IASB, adoptadas por la Superintendencia de Compañías de Ecuador, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables. La empresa en el presente ejercicio no ha tenido actividades operacionales.

### 2.2. Moneda

#### **Moneda funcional y de presentación**

Las partidas incluidas en estos Estados Financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal, en que la empresa opera ("moneda funcional"). Los estados financieros se presentan en unidades monetarias (\$Dólares Americanos), que es la moneda funcional y de presentación en dólares americanos.

# SERVICIOS INDUSTRIALES SANTINICORP CIA. LTDA.

## 2.3. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2014 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2014.

## 2.4. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

## 3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de los presentes Estados Financieros de la empresa correspondientes al ejercicio 2014, se han aplicado los siguientes principios, políticas contables y criterios de valoración.

### 3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registrarán los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registrarán en efectivo o equivalentes de efectivo partidas como: caja, los depósitos a la vista en instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos, los sobregiros bancarios se clasificarán como recursos ajenos en el pasivo corriente, **en caso de que hubiere**.

### 3.2. Propiedad, Planta y equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición, se incluirá los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se utilizarán por más de un periodo, el costo es valorado mediante la factura de compra al proveedor y son utilizados por la empresa.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual, los cargos anuales por depreciación se realizan con la cuenta de pérdidas y ganancias.

### 3.3. Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

# SERVICIOS INDUSTRIALES SANTINICORP CIA. LTDA.

## 3.4. Capital Social

El capital se registra al valor de las participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación nominal, se clasifican como parte del Patrimonio neto.

## 4. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2014 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.



Gerente General

Sr. Gustavo Lasso De La Torre



Contador

Sra. Nelly Aguirre

# SERVICIOS INDUSTRIALES SANTINICORP CIA. LTDA.

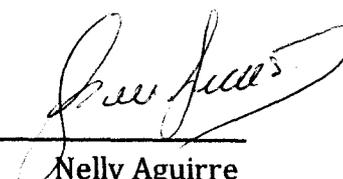
## SERVICIOS INDUSTRIALES SANTINICORP CIA. LTDA. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en Dólares)

		Al 31 de Diciembre		
		NOTAS	2013	2014
			US\$	US\$
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>			
<b>101</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		-	-
<b>102</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
10201	Propiedad, Planta y Equipo	5	51.911,79	51.911,79
1020112	(-)Depreciación Acumulada	5	(26.960,76)	(31.731,85)
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>24.951,03</b>	<b>20.179,94</b>
<b>1</b>	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>24.951,03</b>	<b>20.179,94</b> /
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>			
<b>201</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
20113	Otros Pasivos Corrientes	6	13.957,81	13.957,81
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>13.957,81</b>	<b>13.957,81</b>
<b>2</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>13.957,81</b>	<b>13.957,81</b> /
<b>301</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>			
30101	Capital Suscrito o Asignado	7	1.500,00	1.500,00
<b>302</b>	Aportes para futuras capitalizaciones	8	8.500,00	8.500,00
30401	Reserva Legal	9	351,66	351,66
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria	9	1.288,95	1.288,95
<b>306</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	10		
30601	Ganancias acumuladas		18.436,97	18.436,97
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		(14.313,27)	(19.084,36)
<b>307</b>	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>			
30701	Ganancia neta del Periodo	RI	-	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	RI	(4.771,09)	(4.771,09)
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>10.993,22</b>	<b>6.222,13</b> /
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>		<b>24.951,03</b>	<b>20.179,94</b>



Sr. Gustavo Lasso De La Torre  
Representate Legal  
C.C.: 1702621069



Nelly Aguirre  
Contadora  
Ruc: 1709421182001

# SERVICIOS INDUSTRIALES SANTINICORP CIA. LTDA.

**SERVICIOS INDUSTRIALES SANTINICORP CIA. LTDA.**  
**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)**  
**Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2014**  
**(Expresado en Dólares )**

		<u>Diciembre</u>	
		<u>2013</u>	<u>2014</u>
		Notas	
<b>INGRESOS</b>			
<b>41</b>	<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
4101	Ventas Netas		-
<b>41</b>	<b>VENTAS NETAS</b>		-
<b>51</b>	<b>(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION</b>		
	Costo de venta y producción		-
<b>42</b>	<b>GANANCIA BRUTA</b>		-
<b>43</b>	<b>Otros Ingresos</b>		-
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>			
<b>5201</b>	Gastos de ventas	11	4.771,09
<b>5202</b>	Gastos de Administración		-
	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		<b>4.771,09</b>
<b>60</b>	<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	12	<b>(4.771,09)</b>
<b>61</b>	15% Participación a Trabajadores	12	-
<b>62</b>	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos</b>		<b>(4.771,09)</b>
<b>63</b>	Impuesto a la Renta	12	-
<b>64</b>	<b>GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO</b>		<b>(4.771,09)</b>
<b>65</b>	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	12	-
<b>66</b>	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	12	-
<b>67</b>	<b>(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>		<b>(4.771,09)</b>
	(-) Reserva Legal		
<b>81</b>	<b>COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>		
<b>82</b>	<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO</b>		<b>(4.771,09)</b>

  
 Sr. Gustavo Lasso De La Torre  
 Representate Legal  
 C.C.: 1702621069

  
 Nelly Aguirre  
 Contadora  
 Ruc: 1709421182001

SERVICIOS INDUSTRIALES SANTINICORP CIA. LTDA.

SERVICIOS INDUSTRIALES SANTINICORP CIA. LTDA.  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014  
(Expresado en dólares)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
	99	301 1.500,00	302 8.500,00	30401 351,66	30402 1.288,95	30601 18.436,97	30602 (19.084,36)	30701 -	30702 (4.771,09)	6.222,13
SALDO AL FINAL DEL PERIODO										
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	1.500,00	8.500,00	351,66	1.288,95	18.436,97	(14.313,27)	-	(4.771,09)	10.993,22
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	1.500,00	8.500,00	351,66	1.288,95	18.436,97	(14.313,27)	-	(4.771,09)	10.993,22
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:	990102	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CORRECCION DE ERRORES:	990103	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	-	-	(4.771,09)	-	-	(4.771,09)
Aumento (disminución) de capital social	990201	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aportes para futuras capitalizaciones	990202	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	990204	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros cambios	990209	-	-	-	-	-	(4.771,09)	-	4.771,09	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210	-	-	-	-	-	-	-	(4.771,09)	(4.771,09)



Sr. Gustavo Lasso De La Torre  
Representante Legal  
C.C.: 1702621069



Nelly Aguirre  
Contadora  
Ruc: 1709421182001

# SERVICIOS INDUSTRIALES SANTINICORP CIA. LTDA.

## SERVICIOS INDUSTRIALES SANTINICORP CIA. LTDA.

### ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

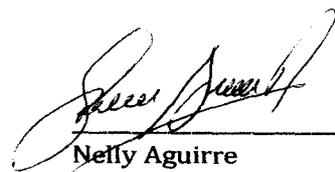
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2014

(Expresado en Dólares)

		2013	2014
9501	<b>Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operac</b>	-	-
950101	<b>Clases de Cobros por actividades de operación</b>		
95010101	P Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	-	-
95010105	P Otros cobros por actividades de operación	-	-
	<b>Total Clases de Cobros por actividades de operación</b>	-	-
950102	<b>Clases de Pagos por actividades de operación</b>		
95010201	N Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	-	-
950108	D Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
	<b>Total Clases de Pagos por actividades de operación</b>	-	-
9502	<b>Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión</b>		
950208	P Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	-	-
950221	D Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
	<b>Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de In</b>	-	-
9503	<b>Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación</b>		
950310	D Otras entradas (salidas de efectivo)	-	-
	<b>Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de F</b>	-	-
9505	<b>Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo</b>	-	-
9506	<b>Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo</b>	-	-
9507	<b>Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo</b>	-	-
	<b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN</b>		
96	<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>(4.771,09)</b>	<b>(4.771,09)</b>
97	<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>		
9701	D Ajustes por gasto de depreciación y amortización	4.771,09	4.771,09
9702	D Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	-	-
	<b>TOTAL AJUSTES</b>	<b>4.771,09</b>	<b>4.771,09</b>
98	<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>		
9801	D (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-	-
9802	D (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-	-
9804	D (Incremento) disminución en inventarios	-	-
9806	D Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-	-
9807	D Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-	-
9810	D Incremento (disminución) en otros pasivos	-	-
	<b>TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS</b>	-	-
9820	<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de</b>	-	-



Sr. Gustavo Lasso De La Torre  
Representate Legal  
C.C.: 1702621069



Nelly Aguirre  
Contadora  
Ruc: 1709421182001



# SERVICIOS INDUSTRIALES SANTINICORP CIA. LTDA.

## 10 RESULTADOS ACUMULADOS

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	18.436,97	18.436,97
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(14.313,27)	(19.084,36)
306	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>4.123,70</b>	<b>(647,39)</b>

## RI 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-13

dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	-	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	(4.771,09)	(4.771,09)
307	<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>(4.771,09)</b>	<b>(4.771,09)</b>

## 11 5201 GASTOS DE VENTA

dic-13

dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo	4.771,09	4.771,09
	<b>Subtotal Gastos de Venta</b>	<b>4.771,09</b>	<b>4.771,09</b>
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>4.771,09</b>	<b>4.771,09</b>

## 12 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-13

dic-14

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(4.771,09)	(4.771,09)
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales		
		<b>(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización</b>		
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable)	(4.771,09)	(4.771,09)
63	839	Impuesto a la Renta Causado	-	-
64		<b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>(4.771,09)</b>	<b>(4.771,09)</b>
65		<b>(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>		
66		<b>DIFERIDO</b>		
67		<b>(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>(4.771,09)</b>	<b>(4.771,09)</b>