

---

**SOLVIPLAC S.A.**

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

---

# **SOLVIPLAC S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

## **CONTENIDO**

1. Notas a los estados financieros

**SOLVIPLAC S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

---

**1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO**

La Compañía **SOLVIPLAC S.A.**, inició sus actividades en Guayaquil - Ecuador desde el 24 de Enero del 2.002, su domicilio principal es la ciudad de Guayaquil.

En sesión de Junta General Extraordinaria Universal de Accionistas de la compañía, celebrada el veintitrés de enero del dos mil trece, resolvió aprobar los Estados financieros al 31 de Diciembre del 2.012.

El objetivo principal de la compañía son las actividades de intermediación laboral, así como también servicios complementarios de mensajería, servicios complementarios de Alimentación y servicios complementarios de limpieza.

Para cumplir con su objeto social podrá ejecutar actos y contratos permitidos por las leyes ecuatorianas y que tengan relación con el mismo.

**2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

Los estados financieros han sido preparados bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000.

**A).- Bases de Presentación**

Los Estados Financieros conciliados al 31 de Diciembre del 2012, fueron presentados de acuerdo con las normas y prácticas contables establecidas y autorizadas por la Superintendencia de Compañías, los cuales requieren que la Administración efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren presentar en los mismos. Aún cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la Administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

A continuación en resumen las principales prácticas contables seguidas por SOLVIPLAC S.A. en la preparación de sus estados financieros:

**Cuentas y Documentos por Cobrar:-** Están dadas principalmente por anticipos de clientes, hasta su liquidación total, además estos anticipos no generan interés, no es necesario el efectuar provisiones requeridas legalmente por no presentar incobrabilidad, toda vez que se liquidan en el período e igualmente no quedan valores pendientes por menos de un año.

**Valuación de Propiedad, Planta y Equipos.-** El Costo de Maquinarias, Muebles y Enseres y Equipos, se encuentra registrado al costo de adquisición los cuales se revalorizan de acuerdo a las últimas disposiciones legales vigentes. Las depreciaciones se cargan a los resultados del período y se calculan bajo el método de línea recta, las tasas de depreciaciones están basadas en la vida probable de los bienes.

**ACTIVOS**

**Índice de Depreciación**

Edificios (Bodegas)	5 %
Muebles, Enseres y Equipos	10 %
Maquinarias y Equipos	10 %
Equipos de Computación y Software	33,33%
Vehículos	20 %

**3.- CAJA – BANCOS**

De conformidad con las conciliaciones revisadas al 31 de Diciembre del 2012, la cuenta Bancos revela el siguiente saldo:

**BANCOS:**

**...Diciembre 31...  
2012  
(U. S. dólares)**

**TOTAL DE BANCOS**

**478,39**

**4.-CUENTAS POR COBRAR**

Las cuentas por Cobrar, conciliadas al 31 de Diciembre del 2012 incluyen lo siguiente:

**...Diciembre 31...  
2012  
(U. S. dólares)**

Cuentas y Documentos por Cobrar Relacionados	1.141,69
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados	<u>79.412,52</u>

**TOTAL 80.554,21**

## **5.-ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

Los Activos por Impuestos Corrientes, conciliados al 31 de Diciembre del 2012 incluyen lo siguiente:

	<b>...Diciembre 31... 2012 <u>(U. S. dólares)</u></b>
Crédito Tributario a favor de la empresa (ISD)	2.164,27
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	181,22
Crédito Tributario a favor de la empresa (RENTA)	<u>270,24</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>2.615,73</u></b>

## **6.- PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS**

Propiedades, revelan saldos conciliados, al 31 de diciembre del 2012 e incluyen lo siguiente:

	<b>...Diciembre 31... 2012 <u>(U. S. dólares)</u></b>
Maquinaria, Equipo e Instalación	<u>6.008,38</u>
<b>SUB- TOTAL</b>	<b>6.008,38</b>
(-) Depreciaciones	<u>2.637,45</u>
<b>TOTAL PLANTA Y EQUIPOS</b>	<b><u>3.370,93</u></b>

## **8.- PASIVOS CORRIENTES**

Los saldos de las cuentas de Pasivos Corrientes al 31 de Diciembre del 2012 es el siguiente:

	<b>...Diciembre 31... 2012 <u>(U. S. dólares)</u></b>
Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados	2.139,25
Otras Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados	<u>69.537,63</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>71.676,88</u></b>

## **10.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS.**

**Capital Social:** Está representado por 10.000 acciones a un valor nominal unitario de USD \$ 1.00

**Reserva Legal:** La ley de Compañías requiere que por lo menos el 10 % de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50 % del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

# SOLVIPLAC S.A.

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2012								
	Capital Social	Capital Suscrito No pagado	Superavit de Capital	Rserva Legal	Otras Reservas	Utilidades de Ejerc.Anteriores	Pérdidas de Ejerc.Anteriores	Resultados Ejercicio	Total
Ido al inicio del periodo 2012	\$ 10.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 353,04	\$ 0,00	\$ 79.839,95	(\$ 64.966,82)	\$ 1.898,00	\$ 27.124,17
Otras Reservas	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
Utilidad de Ejercicios Anteriores	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	(65.417,80)	\$ 0,00	\$ 0,00	(65.417,80)
Pérdidas de Ejercicios Anteriores	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 64.966,82	\$ 0,00	\$ 64.966,82
Resultados del ejercicio	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	(\$ 10.627,58)	(10.627,58)
<b>Ido al Final del periodo 2012</b>	<b>\$10.000,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 353,04</b>	<b>\$ 108.995,54</b>	<b>\$ 14.422,15</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>(\$ 8.729,58)</b>	<b>\$16.045,61</b>

FERNANDO ZERDA  
Gerente General

Rosa Saldarriaga Mendieta  
Contador

## **15.- IMPUESTOS**

### **Situación Fiscal:-**

A la fecha de emisión de los estados financieros, no existen observaciones relevantes pendientes de resolución, pero de nuestro análisis realizado, podrían surgir diferencias de criterio en cuanto al tratamiento fiscal de los ingresos y gastos.

## **16.-ADAPTACION A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA.**

Con fecha 4 de Septiembre del 2006, mediante Registro Oficial No 348 se publicó la siguiente resolución No 06.Q.ICI – 004, que resuelve en su art.# 2, disponer que las “NIIF S” sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

Mediante resolución No 08.G DSC de la Superintendencia de Compañía se estableció el cronograma de aplicación obligatoria de la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF ) para las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañía.

La convergencia de los estados financieros a las normativas internacionales de información financiera, busca homologar los balances de las empresas con la normativa local.

## **17.- INDICES DE PRECIOS AL CONSUMIDOR**

La variación en los índices de precios al consumidor en la República del Ecuador, afecta la comparabilidad de ciertos importes incluidos en los estados financieros adjuntos preparados en U.S dólares por el año terminado el 31 de Diciembre del 2012. Por lo tanto, el análisis comparativo de tales estados financieros debe hacerse considerando tal circunstancia.

El siguiente cuadro presenta información relacionada con el porcentaje de variación en los índices de precios al consumidor preparado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos.

<b>Año terminado a Diciembre 31</b>	<b>Variación Porcentual</b>
2008	8.28
2009	6.26
2010	3.33
2011	5.41
2012	4.16