



SOLGRUP S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1) INFORMACIÓN GENERAL

SOLGRUP S.A., fue constituida en la ciudad de Guayaquil - Ecuador mediante escritura pública del 27 de diciembre del 2001, inscrita en el Registro Mercantil con el número 2.905.

Su objeto social es de asesorar en el desarrollo de sistemas de seguridad y salud en el trabajo e impacto ambiental.

La oficina se encuentra ubicado en la Cda Kennedy Norte ave Francisco de Orellana Solar 1 y Justino Cornejo, Guayaquil Ecuador, la compañía mantenía un total de 4 empleados.

El No. de RUC: 0992231017001 y su No. de Expediente es: 107058, y la fecha de aprobación por la junta de socios de los Estados Financieros fueron el 13 de Abril del 2014

2) MONEDA FUNCIONAL

Los registros contables de la compañía están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la unidad monetaria de la República del Ecuador.

3) BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido preparados en base a Normas Internacionales de Información Financieras. Inicialmente al costo histórico que posteriormente al valor razonable.

4) DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF PARA LAS PYMES

Los Estados Financieros al 31/Diciembre/2013 han sido preparados en cumplimiento con las secciones de las NIIF para las PYMES emitidas por el IASB.

5) PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Equivalentes de Efectivo
Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles, inversiones temporales con vencimiento máximo de hasta 90 días y no están sujetos a restricción.



b) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar
Se revela información referida al vencimiento de las cuentas por cobrar, intereses relacionados y sobre garantías recibidas.

c) Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador, establece una apropiación obligatoria no menor del 10% de la utilidad neta anual, hasta alcanzar por lo menos el 50% del capital pagado de la compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución excepto en caso de liquidación de la compañía; pero puede ser capitalizada o destinada a adsorber pérdidas incurridas.

d) Impuesto a la Renta

Las sociedades nacionales o extranjeras domiciliadas o no en el país que obtengan ingresos gravados de conformidad con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y con las resoluciones de carácter general y obligatorio emitidas por el servicio de Rentas Internas SRI estarán sometidas a la tarifa impositiva del 23% sobre su base imponible y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

e) Ingresos

La entidad aplicará ingresos de actividades ordinarias procedentes de las siguientes transacciones y sucesos de la prestación de servicios. Y medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

f) Gastos

La entidad empleará el reconocimiento de los gastos y su medición habitual será al costo histórico posteriormente al valor razonable.

g) Provision

Beneficios a los Empleados: De acuerdo al párrafo 28.10 define los planes de beneficios definidos: b) son planes de beneficios definidos todos los planes de beneficios post-empleo distintos de los planes de aportaciones definidas. En los planes de beneficios definidos, la obligación de la entidad consiste en suministrar los beneficios acordados a los empleados actuales y anteriores, y el riesgo actuarial (de que los beneficios tengan un costo mayor del esperado) y el riesgo de inversión (de que el rendimiento de los activos para financiar los beneficios sea diferente del esperado) recaen, esencialmente, en la entidad. En conclusión: la compañía no mantiene una nómina de empleados, por lo cual no existe un importe por provisión para jubilación Patronal y Desahucio.

h) Registros Contables

Los registros contables de la compañía se llevan en idioma español.



SOLGRUP S.A.

6) DETALLE DE LOS ESTADO FINANCIERO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

6.1 Efectivo en Caja y Bancos

El saldo disponible de la Compañía al 31 de Diciembre del 2013 es el siguiente:

Caja y Bancos	TOTAL
19.269,90	19.269,90
2013	

6.2 Cuentas por Cobrar – Cliente Neto

El Saldo de las Cuentas por Cobrar – clientes al 31 de Diciembre del 2013, está compuesto por:

Cientes	TOTAL
85.699,27	85.699,27
2013	

6.3 Impuestos por Cobrar

Al 31 de Diciembre del 2013, el movimiento de la cuenta impuestos por cobrar es como sigue:

Credito Tributario del Año	TOTAL
90.168,99	90.168,99
2013	

6.4 Inventario

Un resumen del Inventario de Suministros y Producto Terminado y Mercadería en Almacén al 31 de Diciembre del 2013, por clasificación principal es como sigue:

Inventario de Suministros y Materiales	Inventario de Producto Terminado en Almacén	TOTAL
29.655,00	462.096,00	491.751,00
2013		



6.5 Cuentas por Pagar – Locales

Un resumen las cuentas por pagar al 31 de Diciembre del 2013, por clasificación principal es como sigue:

Proveedores	TOTAL
3.380,67	3.380,67
2013	3.380,67

6.6 Prestamos de accionistas

Un resumen los prestamos de accionistas por pagar al 31 de Diciembre del 2013, por clasificación principal es como sigue:

Prestamos de accionistas	TOTAL
68.586,58	68.586,58
2013	68.586,58

6.7 Capital Social

El capital Social está conformado de la siguiente manera:

ACCIONISTA	# de Acciones	%	Nacionalidad	Valor Acción \$	Valor U.S. \$
Delgado Montano	792	99%	Ecuatoriana	1,00	792,00
Roberto Carlos Salazar Bracco Carmen	8	1%	Ecuatoriana	1,00	8,00
Aranda	800	100%			800,00
TOTAL					800,00

6.8 Resultados acumulados provenientes de la Adopción por primera vez de las NIFF

La Adopción por primera vez de las NIFF del ejercicios anteriores está como sigue:

Adopción por primera vez de las NIFF	TOTAL
32.702,52	32.702,52
2013	32.702,52



SOLGRUP S.A.

6.9 Utilidad no distribuida ejercicio anteriores

La utilidad no distribuida ejercicios anteriores está como sigue:

Utilidad no distribuida ejercicio anteriores	
TOTAL	
13.314,06	
<u>13.314,06</u>	
2013	

6.10 Perdida Acumulada del ejercicio anteriores

La Perdida Acumulada del ejercicios anteriores está como sigue:

TOTAL	
34.113,12	
<u>34.113,12</u>	
2013	

6.11 Perdida del ejercicio

La Perdida del ejercicios está como sigue:

TOTAL	
31.943,74	
<u>31.943,74</u>	
2013	

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

6.12 Ventas

La empresa tuvo ventas durante el año 2013 se detalla en lo siguiente:

Ventas y Prestación de servicios	
TOTAL	
67.384,46	
<u>67.384,46</u>	
2013	

6.13 Gastos

Durante el año 2013, el movimiento de gastos administrativos es como sigue:

Sueldos	
Bonificaciones	
Aportes	
13.963,12	
4.653,90	
<u>1.556,93</u>	
2013	



SOLGRUP S.A.

Honorarios	13,193,70
Mantenimiento y reparación	12,366,44
Combustible	650,33
Promoción y Publicidad	322,15
Suministros y materiales	8,359,34
Transporte	10,292,70
Seguros y Reaseguros	385,86
Gastos de viaje	1,356,51
Depreciación	2,915,66
Servicios públicos	4,396,15
Pago por otros bienes y servicios	4,705,16
TOTAL	79,117,95

Durante el año 2013, el movimiento de gastos financieros es como sigue:

Intereses Bancarios	3,659,56
TOTAL	3,659,56

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

6.14 Capital Social

Esta conformado por lo siguiente:

ACCIONISTA	# de Acciones	%	Nacionalidad	Valor Acción \$	Valor U.S. \$
Delgado Montaño	792	99%	Ecuatoriana	1,00	792,00
Salazar Bracco Carmen	8	1%	Ecuatoriana	1,00	8,00
TOTAL	800	100%			800,00

6.15 Pérdida del ejercicio

Es como sigue:

Pérdidas	31,943,74
TOTAL	31,943,74



SOLGRUP S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

6.16 Incremento

Los cobros por ventas de servicios durante el año 2013:

2013

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios

TOTAL

6.17 Disminución

Durante el año 2013:

Otras cuentas por pagar
TOTAL

2012

19.269,90
19.269,90

19.269,90
19.269,90