

SOLUCIONES EMPRESARIALES DE COMERCIO EXTERIOR SOLEMCE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

SOLUCIONES EMPRESARIALES DE COMERCIO EXTERIOR SOLEMCE S.A.- Fue constituida en la ciudad de Guayaquil-Ecuador mediante escritura pública el 27 de Marzo del 2002 e inscrita en el Registro Mercantil el 05 de Agosto del 2002, tiene una duración de cincuenta años y su domicilio principal es en la ciudad de Guayaquil, ubicada en la Avenida 9 de Octubre 1911 entre los Ríos y Esmeraldas, Edificio Finansur, piso 21 oficina 4.

Está asignada con el Número de Registro de Contribuyentes No. 0992265280001 en el Servicio de Rentas Internas y con el No. 109462 en la Superintendencia de Compañías.

Los informes contables son expresados en la moneda funcional del país, es decir en dólares estadounidenses.

Su Representante Legal y Gerente General es el Ing. WALTER FERNANDO LUNA ALVAREZ.

La empresa cuenta con un capital suscrito y pagado de US\$ 50.800,00 y está constituida por 50.800 acciones de US \$1.00 cada una, y cancelados de acuerdo a los estatutos de la compañía. La distribución del capital es como sigue:

INTEGRACION DEL CAPITAL DE LA COMPAÑÍA

Socio	Acciones	Valor Suscrito y P	Porcentaje
LUNA ALVAREZ WALTER FERNANDO	25.408	25.408	50.02%
LUZURIAGA VALLE MARTHA	25.392	25.392	49.98%

2. OPERACIONES Y OBJETO SOCIAL DE LA EMPRESA

La Compañía tiene por objeto dedicarse a las actividades Relacionadas con Agentes de Aduanas.

3. POLITICAS CONTABLES

Las políticas contables son los principios, bases, convenciones, reglas y prácticas específicas adoptadas y aprobadas por la Gerencia para el mejor desenvolvimiento de la empresa.

a) Preparación de los Estados Financieros.

Los estados financieros se preparan con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES.

De acuerdo a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías según Resolución No. 08.G.DSC.010 publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, se

dispone la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF a partir de enero del 2010 hasta el 1 de enero del 2012.

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF para PYMES exige el uso de ciertas estimaciones y criterios contables.

Elaborará sus estados financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación (o devengo). De acuerdo a esta base, las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas.

La compañía cuenta con un sistema contable, el mismo que se adapta al plan de cuentas presentado por la Superintendencia de Compañías, lo cual es una herramienta que ayuda al Contador para obtener los resultados.

Consistencia de Presentación

La presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros se mantienen de un periodo al siguiente, del 01 Enero al 31 de Diciembre.

b) Periodo de Tiempo

La contabilidad financiera provee información acerca de las actividades económicas de la empresa, normalmente los periodos de tiempo de un ejercicio y otro es igual, es decir de un mes calendario, con la finalidad de establecer comparaciones y hacer una adecuada toma de decisiones.

c) Reconocimiento de los gastos

Los gastos se reconocen cuando el servicio ha sido prestado, independientemente de su pago.

d) Ingresos por servicios

Los ingresos se reconocen cuando se realiza la venta, independiente de su cobro.

e) Provisión para Impuesto a la Renta.

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que la Compañía debe reconocer en los resultados del periodo, el 22 % de impuesto a la renta calculado sobre la utilidad gravable.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Caja Chica: Se ha destinado un fondo rotativo de caja chica de US\$50.00 para uso de los gastos menores de la empresa como son: movilizaciones, pagos de comisiones al banco, copias, certificaciones y otros gastos relacionados con la misma. Las reposiciones se liquidan cada vez que se requiera, esto es 4 o 5 veces al mes. Esta caja está a cargo de la Srta. Ing. Com. Ext. Katherine Quijije.

Caja General: esta cuenta es de tránsito. Utilizada para la contabilización de las cancelaciones de facturas de los clientes y otros efectos contables. Su saldo siempre será cero o por algún depósito pendiente.

Bancos: La compañía dispone de la cuenta corriente No.3443778904 en el Banco del Pichincha, la misma que se utiliza para la recepción de los depósitos de los clientes, más los pagos por los gastos de reembolso.

La compañía es sujeta de crédito financiero; gracias a su fiel cumplimiento a los compromisos de pago con proveedores, entidades bancarias y organismos fiscales. Es de responsabilidad de la gerencia, la contratación de financiamiento.

Este rubro comprende los siguientes valores en efectivo en caja y Bancos:

Caja Chica	US\$	121.71
BANCOS		10156.23
Banco del Pichincha Cta. 3443778904		
Banco del Pichincha Fondo de Ahorro Cta. # 2202496894		2000.38
TOTAL		12278.32

POLITICAS DE RECURSOS HUMANOS

La contratación de personal, está a cargo del Gerente General y al momento la empresa cuenta con 6 empleados.

POLITICAS COMERCIALES

Nuestros clientes, están conformados por empresas nacionales, cuyos plazos de crédito son máximo 30 días, para su cobro.

Nuestros proveedores, así mismo están conformados por empresas nacionales, cuyos plazos de crédito son máximo 30 días, para su pago.

5. CUENTAS POR COBRAR

Detalle de las cuentas por cobrar de la compañía al 31 de diciembre del 2017

CUENTAS Y DOC POR COBRAR NO RELAC US\$	45278.59
Corresponde a nuestros Clientes:	
Topical Fuit	114.50
Suntropical	4.64
Difare	196.17
Stk Iluminación	6.15
Cuscar	28.52
Comerquim	757.73
Dyvenpro	0.01
Corp. Electrica del Ecuador Celec	5806.00
Ferlisa	0.60
Centro Gráfico	4906.03
Zarimport	1.20
Narcisa Zapata	280.00
Grupo Herrera	11.08
Transpoint	38.98
Teinsersa	11.13
Depconsa	33000.00
Iva Reembolso de Gastos	25.30
Otras cuentas por Liquidar Clientes	90.55
OTRAS CUENTAS Y DOC. POR COBRAR NO RELAC	
CUENTAS Y DOC POR COBRAR RELACIONADOS	3302.90
Maferlusa	2656.73
Mooncargo	646.17
EMPLEADOS	326.33
Total Cuentas por Cobrar	48906.77
Provisión Cuentas Incobrables	(1.301,05)
En las cuentas por Cobrar no hubo necesidad de hacer Ajustes NIIF.	

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

a) El detalle del Crédito Tributario por es como sigue:

CREDITO TRIBUTARIO IVA EN COMPRAS	120.93
CREDITO TRIBUTARIO RETENCION IVA	42.84
CREDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES EN LA FTE.	136.89
RETENCIONES EN LA FTE. IMPUESTO A LA RENTA	4966.68
TOTAL	5146.41

7. ACTIVOS FIJOS Y ADQUISICIONES

La compra va en función de la disponibilidad de dinero en la cuenta bancaria. Estas decisiones son tomadas por la Gerencia. El pago se hace con cheque.

Para la adquisición de Activos Fijos, se exigirá la factura para amparar legalmente la adquisición, así también se actualice el Anexo de Activos Fijos. Una vez al año, el Contador, se encargará de verificar la existencia física de los activos con la información del Anexo de Activos Fijos.

Las adquisiciones de bienes cuya vida útil se estime menor a tres años y con un costo de adquisición menor a US\$100.00 se registrarán con cargo a resultados del ejercicio en que se efectúe.

Cuando sea requerido, para el mantenimiento de los equipos se contratará los servicios de un técnico.

El Contador calcula y contabiliza las depreciaciones de los activos fijos, conforme a la técnica contable establecidas en las NIIF para PYMES. Aplicado el método de Depreciación Lineal.

Para la compra de suministros y materiales, se exige la factura correspondiente, se prepara el asiento contable, las retenciones y se procede a hacer el cheque máximo 30 días, desde la fecha de la compra.

En general, para todas las compras o adquisiciones se exige el comprobante de venta correspondiente, para legalizar la adquisición.

En el 2017 los saldos son los siguientes:

Edificios	US\$	134.100,00
Equipos de Computación		6956.68
Software		1.900,00
Muebles y Enseres		7.496,52
Total		150453.20
La Depreciación Acumulada es por un valor de	(\$9503.01)
TOTAL DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS		140950.19

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Los pagos anticipados son valores que garantizan la seguridad de la empresa, como los seguros, depósitos en garantía. Tenemos un detalle de pagos anticipados como sigue:

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	US\$	7827.77
ANTICIPOS A PROVEEDORES		2227.09
TOTAL		10054.86

OBLIGACIONES CORRIENTES

El detalle de este rubro es como sigue:

PROVEEDORES LOCALES RELAC	US\$	27300.67
Mooncargo	5125.44	
Maferlusa	22175.23	
PROVEEDORES LOCALES NO RELAC		1704.04
Inarpi	159.59	
Banco Pichincha	494.70	
Maria Ramìrez	441.00	
Empresa Eléctrica	130.50	
Cnt	200.95	
Guillermo Moràn	135.00	
Muñoz Diana	98.87	
Chofer	43.43	
OTRO NO RELACIONADOS LOCALES		4132.49
IMPUESTO A LA RENTA		303.19
PARTICIPACION DE EMPLEADOS		243.20
OBLIGACIONES CON EL IESS		904.52
OTROS PASIVOS BENEFICIOS A EMPLEADOS		10829.54
Total		45417.65

Estos valores serán cancelados al Servicio de Rentas Internas en el mes siguiente, de acuerdo al noveno dígito del RUC, el 24 de enero del 2017 y a las demás Instituciones en las fechas límites.

8. PORCION CORRIENTE PROV.POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

La empresa reconocerá todos los beneficios sociales a los empleados según el Código Trabajo, y los gastos por este concepto mediante el método del devengo.

En base a lo estipulado en el Código de Trabajo, se indemnizará al personal por cese de servicios.

Se provisionará la Jubilación Patronal para los empleados, obligación registrada por los informes emitidos por los cálculos actuariales. Los saldos son como sigue:

JUBILACION PATRONAL	US	1165.30
Así mismo los otros beneficios por pagar son:		
Décimo Tercer por Pagar		252.38
Décimo Cuarto por Pagar		688.52
Vacaciones por Pagar		7632.70
Nómina por Pagar		1077.38
ACCIONISTAS POR PAGAR ING. WALTER LUNA		109914.77
ACCIONISTA POR PAGAR SRA. MARTHA LUZURIAGA		6641.09

TOTAL ACCIONISTAS POR PAGAR **121982.83**

9. PASIVO NO CORRIENTE

Registramos los anticipos de nuestros clientes para futuros servicios. El detalle de este rubro es:

Pasticos Rival Cia.Ltda.	US\$	2258.96
Suntropical		4.64
Banariego S.A		103,09
Undamex S.A.		13,91
Z&U Med		165,00
Gallegos Barrera		9.93
Dario Ron		27.00
Zoldan		1142.58
Ital Moventi		300,00
Bizargorri		5.50
Comsaferza		51.57
Sr. Proaño		1100.00
Pablo Peñaranda		0.03
Bizargorri		99.00
Anahí Florencia		250.00
TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES		5,426.97

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social

El capital social de la Compañía asciende a US\$ 50.800,00 y está constituida por 50.800 acciones de US \$1.00 cada una, y han sido cancelados de acuerdo a los estatutos de la compañía.

SALDO AL 31/12/14	US\$	800,00
Aumento de Capital		50.000,00
TOTAL		50.800,00

Reserva Legal

SALDO AL 31/12/147	US	
Reserva 10%		6447.49
TOTAL		6.361,14

Se efectuó la provisión del 10% para Reserva Legal, tal como lo establece la Ley de Compañías para las Sociedad Anónimas.

Utilidades Acumuladas

SALDO AL 31/12/17	US\$	
Ganancias Acumuladas		44762.16
Pérdidas Acumuladas		- 29.885.66
TOTAL		14876.50

La Junta General de Accionistas decidió acumular las utilidades de periodos anteriores para compensar futuras pérdidas.

Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez NIIF

SALDO AL 31/12/15	US\$	(20.657,13)
-------------------	------	---------------

Resultado de los Ajustes NIIF por Primera vez en el Patrimonio en el año 2012

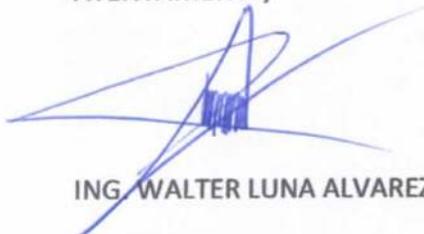
RESULTADOS

a) Utilidad/Pérdida del Ejercicio

La empresa reporta una Utilidad del ejercicio Contable al 31 de Diciembre del 2017 por la suma de US\$ 1621.32 antes de repartición e impuestos.

Es todo en cuanto puedo informar en este período contable.

ATENTAMENTE,



ING. WALTER LUNA ALVAREZ

GERENTE GENERAL



C.P.A BLANCA SALINAS ROMERO

CONTADORA


REPÚBLICA DEL ECUADOR
 DIRECCIÓN GENERAL DE REGISTRO CIVIL
 IDENTIFICACIÓN Y CEDULACIÓN

CÉDULA DE **CIUDADANÍA** N.º **091881660-4**

APELLIDOS Y NOMBRES
SALINAS ROMERO BLANCA ROSA

LUGAR DE NACIMIENTO
GUAYAS GUAYAQUIL PEDRO CARBO / CONCEPCION

FECHA DE NACIMIENTO: **1980-05-18**
 NACIONALIDAD: **ECUATORIANA**
 SEXO: **F**

ESTADO CIVIL: **Casada**
MIGUEL ANGEL CAMPOVERDE PAUCAY



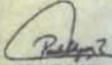

INSTRUCCIÓN: **SUPERIOR** PROFESIÓN / OCUPACIÓN: **CONT. PUBLICO-AUDITOR** V4444V4444

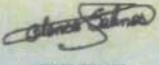
APELLIDOS Y NOMBRES DEL PADRE: **SALINAS RUGEL JORGE ANTONIO**

APELLIDOS Y NOMBRES DE LA MADRE: **ROMERO BALLADARES AGUEDA JESUS**

LUGAR Y FECHA DE EXPEDICIÓN: **GUAYAQUIL 2010-11-04**

FECHA DE EXPIRACIÓN: **2020-11-04**

 DIRECTOR GENERAL

 FIRMA DEL CEDULADO







CERTIFICADO DE VOTACIÓN
 4 DE FEBRERO 2018



009 JUNTA N.º **009 - 288** NUMERO **0918816604** CÉDULA

SALINAS ROMERO BLANCA ROSA
 APELLIDOS Y NOMBRES

GUAYAS PROVINCIA **GUAYAQUIL** CANTÓN **FEBRES CORDERO** PARROQUIA

GUAYAS CIRCUNSCRIPCIÓN: **10** ZONA:



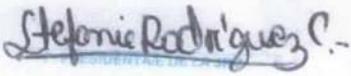



REFERÉNDUM Y CONSULTA POPULAR 2018

Ciudadana (G)

ESTE DOCUMENTO ACREDITA QUE USTED SUFRAGÓ EN EL REFERÉNDUM Y CONSULTA POPULAR 2018

ESTE CERTIFICADO SIRVE PARA TODOS LOS TRÁMITES PÚBLICOS Y PRIVADOS



IMP. 1/18 M.J.


REPÚBLICA DEL ECUADOR
 DIRECCIÓN GENERAL DE REGISTRO CIVIL
 IDENTIFICACIÓN Y CÍVILIZACIÓN

CÉDULA DE CIUDADANÍA
 APELLIDOS Y NOMBRES
LUNA ALVAREZ WALTER FERNANDO
 LUGAR DE NACIMIENTO
GUAYAS GUAYAQUIL BOLIVAR /SAGRARIO/
 FECHA DE NACIMIENTO: **1972-05-24**
 NACIONALIDAD: **ECUATORIANA**
 SEXO: **M**
 ESTADO CIVIL: **CASADO**
MARTHA GRICELDA LUZURIAGA VALLE

No. **091111370-2**




INSTRUCCIÓN: **SUPERIOR** PROFESIÓN / OCUPACIÓN: **MASTER** V4343V4442

APELLIDOS Y NOMBRES DEL PADRE: **LUNA MUÑOZ CLEOFE JOAQUIN**
 APELLIDOS Y NOMBRES DE LA MADRE: **ALVAREZ ANTONIA CELINA**
 LUGAR Y FECHA DE EXPEDICIÓN: **GUAYAQUIL 2015-05-25**
 FECHA DE EXPIRACIÓN: **2025-05-25**






CERTIFICADO DE VOTACIÓN
 4 DE FEBRERO 2018

011 011 - 182 0911113702
JA79 In NUMERO CEDULA

LUNA ALVAREZ WALTER FERNANDO
 APELLIDOS Y NOMBRES

GUAYAS PROVINCIA CIRCUNSCRIPCIÓN:
 GUAYAQUIL CANTÓN ZONA: **6**
 TARQUI PARROQUIA





REFERENDUM Y CONSULTA POPULAR 2018

ESTE DOCUMENTO Acredita que usted
 SUPUSO en el REFERENDUM Y
 CONSULTA POPULAR 2018

ESTE CERTIFICADO sirve PARA PODER
 LOS TRABAJOS PUBLICOS PRIVADOS

