

“SOLUCINT” SOLUCIONES INTELIGENTES CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con la Normas Legales vigentes en nuestro país, los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, las Normas Internacionales de Contabilidad, así como las Normas Internacionales de Información Financiera.

La depreciación de los activos fijos fue en línea recta, cargando al gasto el valor correspondiente a cada ejercicio y manteniendo el mismo criterio de valoración entre un año y otro, cumpliendo el Principio de Uniformidad.

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

NOTA No. 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Revisados los fondos de caja Chica y de acuerdo al movimiento realizado en el ejercicio, se establece al 31 de diciembre del 2012 el saldo es el siguiente:

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 1110102 | Caja Chica | 60,00 |
| | TOTAL | 60,00 |

NOTA No. 2. CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

Son cuentas que por el giro del negocio son pendientes de cobro. Al 31 de diciembre del 2012 el saldo es el siguiente:

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|-----------------|---|-------------------|
| 1130101 | Cientas por cobrar clientes no relacionados | 153.413,63 |
| 1130102 | Cuentas por cobrar Clientes 2011 | 8.352,33 |
| 1130103 | Garantías entregadas a Clientes | 4.560,00 |
| 1130104 | Otras cuentas por cobrar no relacionados | 398,20 |
| | TOTAL | 166.724,16 |

NOTA No. 3. ANTICIPO PROVEEDORES

Esta cuenta corresponde a los anticipos entregados a los proveedores y al cuenta de pagos de Clientes Proveedores. El saldo mantenido en este grupo al 31 de diciembre del 2012 es el siguiente:

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|---------------------------|------------------|
| 1130201 | Anticipo de Proveedores | 11.310,33 |
| 1130202 | Pago Clientes Proveedores | 127,42 |
| | TOTAL | 11.437,75 |

NOTA No. 4. CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS

El saldo mantenido en este grupo al 31 de diciembre del 2012 es el siguiente:

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|--|---------------|
| 1140101 | Cuentas por Cobrar Clientes relacionados | 195,36 |
| | TOTAL | 195,36 |

NOTA No. 5. CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTA

Al 31 de diciembre del 2012 el saldo es el siguiente:

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 11501 | Teofilo Coronel | 2.500,00 |
| | TOTAL | 2.500,00 |

NOTA No. 6. CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2012 el saldo es el siguiente:

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|-------------------|---------------|
| 1160201 | Anticipo Quincena | 100,00 |
| | TOTAL | 100,00 |

NOTA No. 7. DEPOSITO EN GARANTIAS

Esta cuenta corresponde a la garantía entregada por el arriendo de la oficina y a las garantías entregadas para la ejecución de los proyectos. Al 31 de diciembre del 2012 el saldo es el siguiente:

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|------------------------|------------------|
| 1160401 | Garantía Oficina | 1.500,00 |
| 1160402 | Garantías de Contratos | 38.250,00 |
| | TOTAL | 39.750,00 |

NOTA No. 8. PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES

En el presente ejercicio se ha registrado una provisión normal necesaria. Al 31 de diciembre del 2012 el saldo es el siguiente:

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|---------------------------------|------------------|
| 1130199 | Provisiones Cuentas Incobrables | -1.789,52 |
| | TOTAL | -1.789,52 |

NOTA No. 9. CREDITO FISCAL

Al 31 de diciembre del 2012 el saldo es el siguiente:

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|--|-----------------|
| 1190101 | IVA por cobrar locales de bienes y servicios | 2.455,74 |
| 1190201 | Retención IVA 30% | 4.672,94 |
| 1190301 | Retenciones en la Fuente años anteriores | 1.740,10 |
| | TOTAL | 8.868,78 |

ACTIVO FIJO

NOTA No. 10. ACTIVO FIJO DEPRECIABLE

Efectuada la revisión se comprobó que los Activos Fijos de la Empresa se desglosan en: maquinaria, equipo de oficina, muebles y enseres, vehículos. Todos los rubros constan por cuentas separadas con su respectiva depreciación acumulada.

La Depreciación se ha calculado con los porcentajes que permite el Reglamento y Ley de Régimen Tributario Interno y se lo aplica por el sistema de línea directa.

| | Años de Vida útil | Tasa Anual de Depreciación |
|--|-------------------|----------------------------|
| Edificios | 20 | 5% |
| Equipos de computación | 3 | 33 % |
| Equipos de oficina máquinas de oficina | 10 | 10% |
| Maquinaria | 10 | 10% |
| Vehículos | 5 | 20% |
| Muebles y enseres | 10 | 10% |
| Otros | 10 | 10% |

Los gastos que demanda el buen servicio y funcionamiento de los Activos Fijos, son cargados a al resultados. Las cuentas de Activos Fijos se desglosan así:

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|---------------------------|------------------|
| 1310501 | Muebles y enseres | 13.106,82 |
| 1310502 | (-)Depreciación Acumulada | -11.501,31 |
| 1310701 | Vehículos | 51.776,78 |
| 1310702 | (-)Depreciación Acumulada | -16.900,66 |
| 1310801 | Equipo de Oficina | 1.167,70 |
| 1310801 | (-)Depreciación Acumulada | -1.105,19 |
| | TOTAL | 36.544,14 |

PASIVOS

NOTA No. 11. PROVEEDORES NACIONALES

Corresponde a las facturas de compras realizadas. Al 31 de diciembre del 2012 el saldo es el siguiente:

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|-----------------------------|-------------------|
| 2120101 | Proveedores Nacionales 2011 | 1.362,05 |
| 2120102 | Proveedores Nacionales | 100.618,78 |
| | TOTAL | 101.980.83 |

NOTA No. 12. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2012 el saldo es el siguiente:

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|--------------------|-------------------|
| 2130101 | Sueldo por Pagar | 8.122,80 |
| 2130201 | Banco de Pichincha | 40.956,99 |
| 2130499 | Anticipo Clientes | 59.507,89 |
| | TOTAL | 108.587,68 |

NOTA No. 13. OBLIGACIONES PATRONALES

El saldo al 31 de Diciembre del 2012 es el siguiente

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|------------------|-----------------|
| 2150101 | Aporte Personal | 4.482,23 |
| 2150103 | Prestamos IESS | 279,40 |
| 2150104 | Ahorro empleados | 633,64 |
| | TOTAL | 5.395,27 |

NOTA No. 14. BENEFICIOS SOCIALES

De conformidad con los roles y el análisis correspondiente, Al 31 de Diciembre del 2012 éstas se presentan así:

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|----------------------|------------------|
| 2150201 | Décimo Tercer Sueldo | 4.199,69 |
| 2150202 | Décimo Cuarto Sueldo | 1.611,66 |
| 2150203 | Fondos de Reserva | 1.222,12 |
| 2150204 | Vacaciones | 3.125,07 |
| 2150206 | Desahucio | 1.651,09 |
| | TOTAL | 11.809,63 |

NOTA No. 15. PRESTAMO ACCIONISTA

Son cuentas que la empresa mantiene pendientes de pago a su accionista, al 31 de diciembre del 2012 el saldo es el siguiente:

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 2150301 | Teofilo Coronel | 1.373,19 |
| | TOTAL | 1.373,19 |

NOTA No. 16. OBLIGACIONES FISCO

Los saldos por este concepto corresponden a valores por pago del IVA y Retención en la fuente, el mismo que se liquida mensualmente, al 31 de diciembre del 2012 el saldo es el siguiente:

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|------------------------|------------------|
| 2140201 | Impuesto IVA 12% | 14.400,00 |
| 2150402 | Impuesto SRI por pagar | 1.970,08 |
| | TOTAL | 16.656,00 |

NOTA No. 17. PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR

Es el 15% que la empresa tiene que pagar a sus trabajadores, al 31 de diciembre del 2012 el saldo es el siguiente:

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|-----------------------------|-----------------|
| 2130109 | Utilidades 15% Trabajadores | 3.714,32 |
| | TOTAL | 3.714,32 |

NOTA No. 18. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

El Impuesto a la Renta que la empresa tiene que cancelar, al 31 de diciembre del 2012 el saldo es el siguiente:

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|----------------------------|---------------|
| 2150401 | Impuesto Renta Empresarial | 285,92 |
| | TOTAL | 285,92 |

NOTA No. 19. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2012 es el siguiente

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|-------------------------|-----------------|
| 2150601 | Otras cuentas por pagar | 1.560,03 |
| | TOTAL | 1.560,03 |

PATRIMONIO

NOTA No. 20. CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de acuerdo a la Constitución de la Compañía es de \$ 500, repartido entre sus accionistas, al 31 de diciembre del 2012 el saldo es el siguiente:

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|---------------------|---------------|
| 3110101 | Teofilo Coronel | 498 |
| 3110101 | Edwin Jaramillo | 1 |
| 3110101 | Edwin Fabricio Peña | 1 |
| | TOTAL | 500,00 |

NOTA No. 21. RESERVA LEGAL

Al 31 de diciembre del 2012 el saldo es el siguiente:

| CUENTA CONTABLE | CUENTA/AÑO | 2012 |
|------------------------|-------------------|----------------|
| 3210101 | Reserva Legal | 1.068,85 |
| | TOTAL | 1.68,85 |

NOTA No. 22. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

Al 31 de diciembre del 2011 el saldo es el siguiente.

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|----------------------------|------------------|
| 3410101 | Utilidades No Distribuidas | 11.645,81 |
| | TOTAL | 11.645,81 |

NOTA No. 23. PERDIDAS ACUMULADAS

Al 31 de diciembre del 2012 el saldo es el siguiente.

| CUENTA CONTABLE | CUENTA | 2012 |
|------------------------|--------------------------------|------------------|
| 3410101 | Perdida del Ejercicio Anterior | 16.063,82 |
| | TOTAL | 16.063,82 |

NOTA No. 24. UTILIDAD DEL EJERCICIO ACTUAL

RESULTADO DEL EJERCICIO

Luego del análisis de los ingresos, costos y gastos, durante el presente ejercicio existe una utilidad de \$24.762,15; demostrándose que existe un adecuado manejo de la gestión administrativa- financiera de la Compañía.

| CUENTA | 2012 |
|-----------------|------------------|
| Total Ingresos | 383.538,19 |
| Total Costos | 120.334,06 |
| Total Gastos | 238.441,98 |
| UTILIDAD | 24.762,15 |

SUSANA LOZA
CONTADORA

