

SOTRIPLEIN CIA LTDA

RUC: 1792456169001

EXPEDIENTE: 171802

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

INFORMACION GENERAL:

SOTRIPLEIN es una Compañía Limitada con domicilio en Ecuador, siendo su sede en la Ciudad de Quito, provincia de Pichincha, donde su principal actividad es Mantenimiento y Reparación de las Redes de Telecomunicación, cuyos socios son Córdova Ramón Wilson Emerson y Fernández Osorio Jonathan Eladio, todos de nacionalidad Ecuatoriana, la constitución se efectuó el 11 de Julio del 2012 e inscrita en registro mercantil el 08 de Abril del 2013 con Número de Repertorio 11677 y número de inscripción 1277

Los estados financieros de Sotriplein Cia. Ltda., para el período terminado al 31 de diciembre de 2017, fueron aprobados y autorizados mediante Junta General de Socios el 6 de febrero del 2018 a la 17:00 horas.

DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO, BASES PARA ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

Los Estados Financieros de la Compañía se han elaborado bajo la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y que la Super Intendencia de Compañías adopta según Resolución No.06.Q.ICI.004 de 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre de 2006, las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" y determinó que su aplicación sea obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de estados financieros

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico, a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Compañía. Los estados financieros se presentan en miles de Dólares de E.U.A., el Dólar de E.U.A es la moneda de curso legal en Ecuador y moneda funcional de presentación de la Compañía.

Del manual de políticas contables se detalla a continuación las siguientes principales políticas:

Medición de Activos, Pasivos, Ingresos y Gastos

Según lo establece el literal a) de la sección 2.34 la base de medición que se utilizará en el reconocimiento inicial de los importes monetarios de Activos y Pasivos es el Costo Histórico.

Según lo establece el literal b) de la sección 2.34 la base de medición que se utilizará en el reconocimiento de Ingresos y Gastos es el Valor Razonable.

Clasificación de Partidas

Tanto el Activo como el Pasivo se clasificarán en corrientes y no corrientes, siendo Corrientes cuando las mismas se esperan realizar, vender, consumir o liquidar dentro de un período de doce meses luego de la fecha sobre la que se informa; caso contrario, la partida se clasificará como No Corriente.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Los equivalentes al efectivo se reconocerán por un período de vencimiento no mayor a 90 días desde la fecha de su adquisición o emisión, según lo establece la sección 7

Activos Financieros:

Según lo establece la sección 11.12 se reconoce inicialmente un activo financiero o un pasivo financiero, se los medirá al precio de la transacción (incluyendo los costos de transacción excepto en la medición inicial de los activos y pasivos financieros que se miden al valor razonable con cambios en resultados) excepto si el acuerdo constituye, en efecto, una transacción de financiación. Cuando la transacción es de financiación, se medirá el activo financiero o pasivo financiero al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Inventarios

Se medirá los Inventarios al valor menor entre el Costo y el Valor Neto Realizable, considerándose como Valor Neto Realizable al precio de venta al cual se estime que se realizarán los inventarios en el curso normal de las actividades económicas, menos los costos para ponerlos en condición de venta y los gastos de comercialización y distribución.

Para la asignación del costo a los inventarios se empleará la fórmula del Costo Promedio Ponderado.

Se evaluará al final de cada período sobre el que se informa si los Inventarios están deteriorados, es decir, si el Valor en Libros no es totalmente recuperable. Si existe deterioro en las partidas analizadas estas serán medidas a su Valor Neto Realizable y el deterioro se reconocerá en el resultado.

Propiedad, Planta y Equipo

Se consideraran como Propiedad, Planta y Equipo todos aquellos activos tangibles que se mantienen para su uso durante más de un periodo, cuyo periodo de vida útil de preferencia se lo obtendrá del proveedor, con posterior análisis y aprobación de la gerencia, se iniciará la depreciación lineal al siguiente día que entre en funcionamiento, registrándosela de forma mensual considerándose para el efecto cada mes de 30 días y por ende cada año de 360.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representen un aumento de la productividad, capacidad, eficiencia o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor valor de los mismos.

Se medirá las partidas o elementos de propiedades, planta y equipo a su costo en la medición inicial. Todos los elementos de Propiedad, Planta y Equipo se medirán tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y menos cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

CUENTAS ANUALES INDIVIDUALES

EFFECTIVOS EN CAJA Y BANCOS:

Diciembre 31	AÑO 2018
Efectivo y Equivalentes al efectivo	1.39

Al 31 de Diciembre de 2015 se cuenta con un valor de 3,313.80 en la cuenta bancaria de la empresa.

ACTIVOS FINANCIEROS:

Diciembre 31	AÑO 2018
Cuentas por cobrar clientes corto plazo	35,338.16
Otras cuentas por cobrar	27,000.00

Corresponde al valor que se tiene pendiente de cobro por servicios de mes de Diciembre del 2018, los cuales se recuperará en el siguiente periodo.

INVENTARIOS:

Diciembre 31	AÑO 2018
Inventarios adquiridos a terceros	2,285.32

Se cuenta al cierre del periodo con suministros, Materiales y accesorios para cumplir con compromisos a clientes para inicios del periodo 2018, con un saldo disponible de 2,285.32

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Diciembre 31	AÑO 2018
Crédito Impuesto a la Renta	2,650.81
Crédito Impuesto a la IVA	3,572.29

El crédito Impuesto a la Renta del 2018 es de 2650.81 el mismo que se cierra con el impuesto a las ganancias del periodo, no queda saldo disponible para los próximos ejercicios. Y 3572.29

crédito tributario de IVA disponible a ser utilizado en las declaraciones de IVA mensuales de próximos periodos.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

Diciembre 31	AÑO 2018
Muebles y Enseres	6,595.95
Maquinaria y Equipo	846.65
Equipo de Computación	1,322.80
Depreciaciones periodo 2014	- 2,588.18

La compañía cuenta con Propiedad, planta y equipo para desarrollar sus actividades por un valor menos depreciaciones acumuladas de 6177.22.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Diciembre 31	AÑO 2018
Cuentas por pagar a proveedores	3,209.76

Como resultado de adquisiciones a corto plazo se queda adeudando a proveedores este monto de \$ 3209.75 las cuales se saldarán en el siguiente período.

OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA:

Diciembre 31	AÑO 2018
Impuesto a la Renta Causado	7,962.45
SRI por pagar	8,007.77

Valores que quedan pendientes por liquidar a la administración tributaria por 7962.45 correspondiente el Impuesto a la Renta del período; y el pago de declaraciones mensuales por 8007.77 lo que se liquidará en el próximo período.

OBLIGACIONES CON EL IESE:

Diciembre 31	AÑO 2018
IESE por pagar	370.80

Valores que quedan pendientes por las planillas IESE de mes de Diciembre y a liquidarse en mes de Enero del 2019.

OBLIGACIONES CON TRABAJADORES:

Diciembre 31	AÑO 2018
Obligaciones con empleados	317.86
Participación Trabajadores	6,276.25

Corresponde a rubros devengados de beneficios sociales y sueldo de periodo 2018 y a cancelarse en periodo 2019, así como el valor de participación calculado sobre el resultado del periodo a cubrirse hasta el 15 de abril de siguiente periodo.

CAPITAL SOCIAL:

Diciembre 31	AÑO 2018
Capital suscrito o asignado	400.00

Al 31 de Diciembre de 2018 el aporte de capital se mantiene en el mismo monto con que se constituyó.

RESERVA LEGAL:

Diciembre 31	AÑO 2018
Reserva Legal	367.86

Al 31 de Diciembre de 2018 la Reserva Legal es de 367.86

RESULTADOS ACUMULADOS:

Diciembre 31	AÑO 2018
UTILIDADES ACUMULADAS	23,750.61
PERDIDAS ACUMULADAS	- 1,241.10

Al 31 de Diciembre de 2017 la compañía tiene resultados netos acumulados por 22509.51

RESULTADO DEL EJERCICIO:

Diciembre 31	AÑO 2018
Utilidad del ejercicio	27602.99

Este monto corresponde a utilidad neta del ejercicio de 27602.99 en la que ya está restado el valor de participación a trabajadores como impuesto causado.

VENTAS

Un resumen del saldo de esta cuenta del año 2018 se detalla de la siguiente forma:

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	AÑO 2018	
VENTAS DE SERVICIOS	166,380.41	
TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS		166,380.41

COSTOS Y GASTOS	AÑO 2017	
COSTO Y GASTOS DE VENTAS	124,538.71	
TOTAL COSTOS Y GASTOS		124,538.71

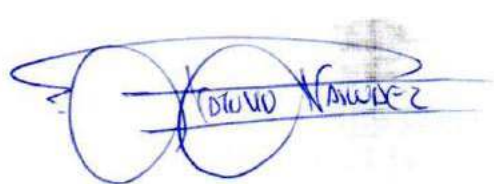
HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA.

En el periodo 2018 no se incluye ningún detalle sobre hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa ya que se trata de un periodo prácticamente inicial sin mayores novedades.

Los Estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Socios y autorizados para su publicación 5 de febrero del 2019 a las 17:00 horas.



Fernández Osorio Jonathan Eladio
REPRESENTANTE LEGAL DE SOTRIPLEIN CIA LTDA



Ms. NATALIA NARVÁEZ V.
Ing. Contadora Pública Autorizada
REG CCPP 17-4468