

# **SOLITECGLOBAL S.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

(En dólares Americanos)

**ESTADOS FINANCIEROS DE SOLITECGLOBAL S.A.**

## a) ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE

<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b>			
Código	Nombre	AÑO 2013	AÑO 2014
1	<b>ACTIVO</b>	<b>3.882,27</b>	<b>8.923,32</b>
11	ACTIVO CORRIENTE		
110101	CAJA GENERAL		
11020101	BANCOS	1.404,18	
	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	0,00	7.001,85
11010107/14	Caja Vouchers - Tarjetas de Crédito		
	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		7.001,85
11050105	Anticipo a Tarjetas de Crédito		
1105	OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	879,65	879,65
11050102	Anticipos Proveedores		
11050201	Otras cxc relacionadas	879,65	879,65
11050303	Otras cxc Empleados		
1107	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR SUJETO PASIVO	209,05	376,94
110702	CREDITO TRIBUTARIO RENTAS		
11070205	Ord. Trib. fav. sujeto Pasivo - Ret fte (Renta)	0,00	
	Año 2014		376,94
11070250	Crédito Trib del Sujeto Pasivo (IVA)	209,05	0,00
11070101	Retención 30% IVA		0,00
1109	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	0,00	0,00
11090101	Mercadería Disponible	0,00	
12	ACTIVO FIJO	973,05	664,88
120101	COSTO ACTIVO FIJO	973,05	973,05
12010102	Muebles y Equipos Oficina (Costo)	56,24	56,24
12010103	Maquinaria Equipos e Instalaciones	0,00	0,00
12010104	Equipos de Computación (Costo)	916,81	916,81
12010105	Vehículos, Equipo Transporte		0,00
1202	(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS FIJOS	0,00	-308,17
12020102	Deprec. Acum. Muebles y Equipos Oficina		-5,62
12020103	Deprec. Acum. Maquinaria Equipos e Instalaciones		
12020104	Deprec. Acum. Equipos de Computación		-302,55
12020105	Deprec. Acum. Vehículos, Equipo Transporte	0,00	0,00
1203	ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)	416,34	0,00
120301	ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)	421,61	421,61
12030101	Marcas, Patentes, Derechos de llave y otros		
12030102	Gastos de Organización y Constitución	421,61	421,61
120401	(-) AMORTIZACION ACUMULADA	-5,27	-421,61
12040101	Marcas, Patentes, Derechos de llave y otros		
12040102	Gastos de Organización y Constitución	-5,27	-421,61
1205	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0,00	0,00
12050101	Depósitos en Garantía		
2	<b>PASIVO</b>	<b>2.863,74</b>	<b>5.631,24</b>
21	PASIVO CORRIENTE	2.863,74	5.631,24
2101	CTAS.DCTOS. X PAGAR PROVEEDORES		
21010201	Clas. Dctos x pagar Proveedores relacionados Locales		
210103	PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS LOCALES		
21010301	Clas. Dctos x pagar Proveedores bienes y servicios loca	363,74	213,01
2104	OBLIGACIONES X PAGAR CON EL IESS		
21040101	Aporte Individual 9.35%		0,00
21040102	Aporte Patronal 12.15%		0,00
21040103	Fondo de Reserva		
21060105	Roles de pago		

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Código	Nombre	AÑO 2013	AÑO 2014
2105	OBLIGACIONES X PAGAR CON EL SRI		
	Iva Ventas		840,00
21050301	Impto. A la renta 22%		729,33
21050401	Utilidades por pagar a Trabajadores 15%		529,92
2105	Retenciones por pagar		
2106	PROVISIONES X PAGAR A EMPLEADOS		818,98
210801	OTRAS CTAS. POR PAGAR		
21080101	Otras cuentas por pagar Relacionadas	2.500,00	2.500,00
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>1.018,53</b>	<b>3.292,09</b>
31	CAPITAL SOCIAL	250,00	1.000,00
3101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		
31010102	Capital Suscrito	1.000,00	1.000,00
31010103	Capital Suscrito no pagado	-750,00	0,00
310102	FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		
32010201	FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	3.000,00	2.250,00
32	RESERVAS		
32010101	Reserva Legal 10%		227,36
<b>33</b>	<b>SUPERAVIT</b>	<b>-2.231,47</b>	<b>-185,27</b>
3302	RESULTADOS		
33020190	Resultados acumulados Adopción de NIIF 1era vez		
33020113	Resultados Año 2013	-2.231,47	-2.231,47
33020114	Resultados Año 2014		2.046,20
	<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>3.882,27</b>	<b>8.923,32</b>

*Ver notas a los estados financieros*

**ESTADOS FINANCIEROS DE LASSESTECH S.A.**

b) ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE

<b>ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL AÑO 2013 - 2014</b>					
			<b>CODIGO</b>	<b>VALOR US\$</b>	
				<b>2013</b>	<b>2014</b>
<b>INGRESOS</b>					
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>					
			41	-	6.017,64
VENTA DE BIENES - - - - -			4101	-	2.555,22
PRESTACION DE SERVICIOS - - - - -			4102	-	3.462,42
<b>GANANCIA BRUTA</b>					
			42	-	6.017,64
<b>OTROS INGRESOS</b>					
			43	-	-
<b>GASTOS</b>					
			52	2.231,47	11.956,79
			<b>2012 2013</b>		
			<b>DE VENTA</b>	<b>ADMINISTRATIVOS</b>	<b>ADMINISTRATIVOS</b>
<b>GASTOS</b>			<b>5201</b>	-	-
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES			520101	520201	1.211,83
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)			520102	520202	185,93
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			520103	520203	147,18
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			520108	520208	-
COMBUSTIBLES			520112	520212	87,20
GASTOS DE GESTIÓN (agajas a accionistas, trabajadores y clientes)			520116	520216	82,00
GASTOS DE VIAJE			520117	520217	34,00
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES			520118	520218	38,10
DEPRECIACIONES:			520121	520221	-
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			52012101	52022101	308,17
PROPIEDADES DE INVERSIÓN			52012102	52022102	-
AMORTIZACIONES:			520122	520222	5,27
INTANGIBLES			52012201	52022201	5,27
OTROS ACTIVOS			52012202	52022202	-
OTROS GASTOS			520128	520228	-
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>					
			5203	-	-
INTERESES			520301	-	-
COMISIONES			520302	-	-
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS			520303	-	-
DIFERENCIA EN CAMBIO			520304	-	-
OTROS GASTOS FINANCIEROS			520305	-	-
<b>OTROS GASTOS</b>					
			5204	-	-
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS /			520401	-	-

## ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL AÑO 2013 - 2014

		CODIGO	VALOR US\$	
SUBSIDIARIAS Y OTRAS				
OTROS		520402		
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>		<b>60</b>	(2.231,47)	(5.939,15)
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		61		(890,87)
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>62</b>	(2.231,47)	(5.048,28)
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		63	117.804,78	(1.110,62)
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO</b>		<b>64</b>	(120.036,25)	(3.937,66)
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		65		
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		66		
<b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>		<b>67</b>	(120.036,25)	(3.937,66)
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS		71		
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS		72		
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS</b>		<b>73</b>	-	-
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		74		
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS</b>		<b>75</b>	-	-
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		76		
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS</b>		<b>77</b>	-	-
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO</b>		<b>79</b>	(120.036,25)	(3.937,66)
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>				
<b>COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>		<b>81</b>	-	-
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN		8101		
VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA		8102		
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		8103		
GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS		8104		
REVERSION DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO		8105		
PARTICIPACION DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS		8106		
IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL		8107		
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)		8108		
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL</b>		<b>82</b>	(120.036,25)	(3.937,66)

## ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL AÑO 2013 - 2014

AÑO	VALOR US\$	
	CODIGO	
<b>GANANCIA POR ACCION (SÓLO EMPRESAS QUE COTIZAN EN BOLSA):</b>	<b>90</b>	-
Ganancia por acción básica	9001	-
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas	900101	
Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas	900102	
Ganancia por acción diluída	9002	-
Ganancia por acción diluída en operaciones continuadas	900201	
Ganancia por acción diluída en operaciones discontinuadas	900202	

*Ver notas a los estados financieros*

### ESTADOS FINANCIEROS DE SOLITECGLOBAL S.A.

c) ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO DE LOS SOCIOS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE

RAZÓN SOCIAL:		<b>SolitecGlobal S.A.</b>						
ORGANISMO QUE APROBÓ LA CONCILIACIÓN INICIAL DEL PATRIMONIO:								
<b>CONCILIACION DEL PATRIMONIO NETO DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD (NEC) A NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)</b>								
FECHA INICIO PERIODO DE TRANSICION (DD-MM-AAAA):								
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCIO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
	301	302	30401	30601	30602	30701	30702	
<b>SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NEC</b>	250,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.231,47	1.018,53
31 de Diciembre de 2013	250,00	3.000,00					-2.231,47	1.018,53

<b>CORRECCIONES DE ERROR:</b>								0,00
								0,00
<b>DETALLE AJUSTES POR NIIF:</b>						2.046,20	2.231,47	4.277,67
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales					-2.231,47	0,00	2.231,47	0,00
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales								0,00
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio) <b>Cod 990209</b>						3.532,81		3.532,81
Otros cambios (Impuesto a la Renta) <b>Cod. 990209</b>						-729,33		-729,33
Otros cambios (Part de trabajadores) <b>Cod. 990209</b>						-529,92		-529,92
Otros cambios (Aporte de capital) <b>Cod. 990209</b>	750,00	-750,00						0,00
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales			227,36			-227,36		0,00
Disminución de la reserve legal			0,00		0,00			0,00
<b>SALDO AL FINAL AL 31 DIC - 2014</b>	1.000,00	2.250,00	227,36	0,00	-2.231,47	2.046,20	0,00	3.292,09
	<b>1.000,00</b>	<b>2.250,00</b>	<b>227,36</b>		<b>-2.231,47</b>	<b>2.046,20</b>		<b>3.292,09</b>

# SOLITECGLOBAL S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(En dólares Americanos)

---

### 1. INFORMACIÓN GENERAL

**SOLITECGLOBAL S.A.:** (En adelante “La empresa”) Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 16 de Mayo de 2013, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría trigésima del cantón Guayaquil con fecha 13 de Septiembre de 2013 con resolución No. SC.IJ.DJC-G.13.0002044.

**OBJETO SOCIAL:** La empresa se dedica a la venta al por mayor y menor de Computadoras, partes y piezas y al desarrollo de soluciones informáticas y asesorías.

**DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA:** Alborada X Etapa Mz. 305 Sl.11 - Guayaquil - Ecuador

**DOMICILIO FISCAL:** En la ciudad de Guayaquil con RUC: 0992828692001

### 2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

#### 2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han elaborado y preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico, está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2014.

- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2014 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

## **2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF”**

### **Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador**

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2014 están elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las “Normas Internacionales de Información Financiera NIIF” adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento:

- a. Monto de activos inferiores a 4 millones
- b. Ventas brutas de hasta 5 millones
- c. Tengan menos de 200 trabajadores

## **2.3. Moneda funcional y de presentación**

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

## **2.4. Responsabilidad de la información**

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

## **2.5. Información referida al ejercicio 2013**

La información contenida en el ejercicio 2013 se presenta, a efectos comparativos y de análisis, con la información relativa al ejercicio 2014.

## **2.6. Periodo Contable**

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2014 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

## **3 HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**

### **APROBACION DE CUENTAS ANUALES**

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales incluyen: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

#### 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La empresa al 31 de diciembre de 2014 mantiene registrado en libros el rubro de cuentas corrientes bancaria local por el valor de: **\$ 162.44**

#### 5. ACTIVOS FINANCIEROS

Incluyen:

- Otras cuentas y documentos por cobrar por un monto de **US\$ 7.881,50**, por actividades ordinarias que no generan intereses.

#### 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Incluyen resultados de:

CUENTA	VALOR	OBSERVACION
Crédito Tributarios a favor de la empresa (I.V.A)	US\$ 290,89	Por el Impuesto al Valor Agregado
Crédito Tributarios a favor de la empresa (I.R.)	US\$ 86.05	Créditos de año anteriores
<b>SUMAN US\$ 41.655.95</b>		

#### 7. PASIVOS NO CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - Local.- En este rubro se registra el valor de **US\$ 213.01** por otros pasivos por recaudar de años anteriores.

#### 8. PATRIMONIO

##### 10.1 CAPITAL.

El capital Social está constituido por 1000 participaciones de US\$ 1.00 cada una, siendo sus Accionistas:

ACCIONISTAS	CEDULA	VALOR	PARTICIPACION
Gavilánez Rodríguez Wilmer José	0915760474	US\$ 700.00	70%
Orellana Samaniego Sara Cecilia	0908249196	US\$ 300.00	30%
<b>TOTAL</b>		<b>US\$ 1.000.00</b>	<b>100%</b>

##### 10.2 RESERVAS.

La reserva legal de la Compañía tiene un valor de US\$ **227.36**.

### 10.3 RESULTADOS ACUMULADOS

Los resultados registrados en el patrimonio de la empresa es el siguiente:

RESULTADOS	VALOR	
Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	US\$ (2.231,47)	Se compensaron las Utilidades y Perdidas de años anteriores
Utilidad del ejercicio 2014	US\$ 2.046,20	Resultado del ejercicio

### 9. INGRESOS

En el año 2014

INGRESOS	CODIGO	VALOR US\$	
		2013	2014
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>41</b>	-	6.017,64
VENTA DE BIENES	4101	-	2.555,22
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	-	3.462,42

### 10. GASTOS, Incluyen:

GASTOS		52	2.231,47	11.956,79
		2012	2013	
		DE VENTA		ADMINISTRATIVOS
<b>GASTOS</b>	<b>5201</b>	-	-	<b>5202</b>
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	520101			520201
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102			520202
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103			520203
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108			520208
COMBUSTIBLES	520112			520212
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520116			520216
GASTOS DE VIAJE	520117			520217
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118			520218
DEPRECIACIONES:	520121		-	520221
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101			52022101
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102			52022102
AMORTIZACIONES:	520122		-	520222
INTANGIBLES	52012201			52022201
OTROS ACTIVOS	52012202			52022202
OTROS GASTOS	520128			520228

<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>5203</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
INTERESES	520301	-	
COMISIONES	520302		
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303		
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304		
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305		
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>5204</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401		
OTROS	520402		



SARA ORELLANA SAMANIEGO.

**GERENTE GENERAL**