

# **SOLITECGLOBAL S.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

(En dólares Americanos)

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

a) ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE

<b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>						
<b>ACTIVO</b>						
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>				<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		311	+	1.404,18	0,00	532,61
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	314	+	879,65	879,65
	NO RELACIONADOS	LOCALES	316	+		7.001,85
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	320	+		546,42
	NO RELACIONADOS	LOCALES	322	(-)		-77,45
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO		322	(-)			-77,45
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)		324	+	209,05	0,00	0,00
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)		325	+		376,94	118,69
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>339</b>	<b>=</b>	<b>2.492,88</b>	<b>8.258,44</b>	<b>8.864,90</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>						
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>						
MUEBLES Y ENSERES		344	+	56,24	56,24	56,24
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE		347	+	916,81	916,81	916,81
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		358	(-)		-308,17	-616,34
<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>		<b>369</b>	<b>=</b>	<b>973,05</b>	<b>664,88</b>	<b>356,71</b>
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>						
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES		376	+	421,61	421,61	0,00
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES		377	(-)	-5,27	-421,61	0,00
<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>		<b>379</b>	<b>=</b>	<b>416,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>398</b>	<b>=</b>	<b>1.389,39</b>	<b>664,88</b>	<b>356,71</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>399</b>	<b>=</b>	<b>3.882,27</b>	<b>8.923,32</b>	<b>9.221,61</b>
<b>PASIVO</b>						
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	363,74	1.053,01
	RELACIONADOS	LOCALES	419	+	2.500,00	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+		2.500,00
	RELACIONADOS	LOCALES	422	+		500,00
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		423	+		729,33	248,12
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+		529,92	199,03
PROVISIONES		429	+	0,00	818,98	405,21
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>439</b>	<b>=</b>	<b>2.863,74</b>	<b>5.631,24</b>	<b>5.049,83</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b>499</b>	<b>=</b>	<b>2.863,74</b>	<b>5.631,24</b>	<b>5.049,83</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>						
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501	+	1.000,00	1.000,00	1.000,00
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		502	(-)	-750,00	0,00	0,00
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		511	+	3.000,00	2.250,00	2.250,00
RESERVA LEGAL		521	+	0,00	227,36	227,36
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		552	(-)		-2.231,47	-185,27
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		562	(-)	-2.231,47	2.046,20	879,70
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>598</b>	<b>=</b>	<b>1.018,53</b>	<b>3.292,09</b>	<b>4.171,78</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>599</b>	<b>=</b>	<b>3.882,27</b>	<b>8.923,32</b>	<b>9.221,61</b>

Ver notas a los estados financieros

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

b) ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE

**ESTADO DE RESULTADOS**

			2013	2014	2015
<b>INGRESOS</b>					
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA	6011	+	0,00	17.467,64	12.761,52
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>6999</b>	<b>=</b>	<b>0,00</b>	<b>17.467,64</b>	<b>12.761,52</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>					
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			0,00	1.558,51	5.061,14
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	7132	+	1.211,83	8.436,72	3.522,80
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	7142	+	185,93	1.461,74	610,33
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	7152	+	147,18	902,73	376,94
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7192	+	439,96	0,00	0,00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	7202	+	87,20	22,32	364,48
PROVISIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES	7262	+			77,45
GASTOS DE GESTIÓN	7462	+	82,00	409,47	399,36
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	7472	+		10,06	
GASTOS DE VIAJE	7482	+	34,00		
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (EXCLUYE A CTIVOS BIOLÓGICOS Y PROPIEDADES DE INVERSIÓN)	NO ACELERADA 7512	+		308,17	308,17
OTRAS AMORTIZACIONES	7562	+	5,27	416,34	
SERVICIOS PÚBLICOS	7572	+	38,10	63,38	118,92
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	7582	+		345,39	287,00
PAGOS POR OTROS BIENES	7592	+			308,09
<b>TOTAL COSTOS</b>			<b>2.231,47</b>	<b>12.376,32</b>	<b>6.373,54</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>7992</b>	<b>=</b>			
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>7999</b>	<b>=</b>	<b>2.231,47</b>	<b>13.934,83</b>	<b>11.434,68</b>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>801</b>	<b>=</b>	<b>-2.231,47</b>	<b>3.532,81</b>	<b>1.326,84</b>

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:		SolitecGlobal S.A.					
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO							
	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS	ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCIO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
EN CIFRAS COMPLETAS US\$							
<b>SALDO AL FINAL AL 31 DIC - 2014</b>	1.000,00	2.250,00	227,36	-2.231,47	2.046,20	0,00	3.292,09
<b>DETALLE AJUSTES POR NIIF:</b>					-1.166,50	0,00	-1.166,50
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales				2.046,20	-2.046,20	0,00	0,00
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio) <b>Cod 990209</b>					1.326,84		1.326,84
Otros cambios (Impuesto a la Renta) <b>Cod. 990209</b>					-248,12		-248,12
Otros cambios (Part de trabajadores) <b>Cod. 990209</b>					-199,03		-199,03
<b>SALDO AL FINAL AL 31 DIC - 2015</b>	1.000,00	2.250,00	227,36	-185,27	879,70	0,00	4.171,78

**SOLITECGLOBAL S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**  
**(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 2015
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2015 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 2015 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 2014**

La información contenida en el ejercicio 2014 se presenta, a efectos comparativos y de análisis, con la información relativa al ejercicio 2015.

## 2.6. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2015 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 2015 mantiene registrado en libros el rubro de cuentas corrientes bancaria local por el valor de: **\$ 532,61**

## 5. ACTIVOS FINANCIEROS

Incluyen:

- Otras cuentas y documentos por cobrar por un monto de **US\$ 7744,63** 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\$ 0,00	Por el Impuesto al Valor Agregado
Crédito Tributarios a favor de la empresa (I.R.)	US\$ 118,69	Créditos de año anteriores
<b>SUMAN</b>	<b>US\$ 118,69</b>	

## 7. PASIVOS NO CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - Local.- En este rubro se registra el valor de **US\$ 3468.21** 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\$ (185.27)	Se compensaron las Utilidades y Perdidas de años anteriores
Utilidad del ejercicio 2015	US\$ 879.69	Resultado del ejercicio

## 9. INGRESOS

En el año 2015

			2013	2014	2015
<b>INGRESOS</b>					
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA	6011	+	0.00	17,467.64	12,761.52
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>6999</b>	<b>=</b>	<b>0.00</b>	<b>17,467.64</b>	<b>12,761.52</b>

10. GASTOS, Incluyen:

GASTOS		52	2.231,47	11.956,79		
		2012	2013			
		DE VENTA	ADMINISTRATIVOS	ADMINISTRATIVOS		
GASTOS	5201	-	-	5202	2.231,47	11.956,79
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101			520201	1.211,83	8.436,72
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102			520202	185,93	1.461,74
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103			520203	147,18	902,73
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108			520208	439,96	-
COMBUSTIBLES	520112			520212	87,20	22,32
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos 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	63,38
DEPRECIACIONES:	520121		-	520221	-	308,17
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101			52022101		308,17
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102			52022102		
AMORTIZACIONES:	520122		-	520222	5,27	416,34
INTANGIBLES	52012201			52022201	5,27	416,34
OTROS ACTIVOS	52012202			52022202		
OTROS GASTOS	520128			520228	-	345,39
<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**