

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

La Compañía SOLUCIONES TECNICAS PARA LA INDUSTRIA VILLALBA S. A. SOLUTECVI fue constituida en la ciudad de Guayaquil mediante escritura pública celebrada el 13 de Junio del año 2013 la misma que fue aprobada por parte de la Superintendencia de Compañías de acuerdo a Resolución No. SC.IJ.DJC.G.13.0003781 emitida el 1 de Julio del año 2013 e inscrita en el Registrador Mercantil con el # 13310 en el cantón Guayaquil con fecha 10 de Julio del año 2013. La entidad se regirá por las disposiciones de la Ley de Compañías, del Código de Civil, por los convenios de las partes y de las normas del derecho positivo Ecuatoriano que fueren aplicables, así como por los presentes estatutos sociales y los reglamentos que se expidieren que fueren aplicables; y su actividad principal es Montaje, mantenimiento y reparación de equipos industriales y de poder.

En el año 2015 la compañía obtuvo como resultado una utilidad del ejercicio por \$5785,19 como efecto de un año de trabajo en el que los ingresos fueron de \$91526,25 y los costos y gastos operacionales alcanzaron el valor de \$85.741,06.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Bases de Presentación de Estados Financieros - Los estados financieros han sido preparados en base al sistema contable del devengado y de acuerdo a Normas internacionales de información Financiera (NIIF), las mismas que en ciertos aspectos difieren de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC); presentados en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de Norte América, que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde marzo del año 2000.

Los estados de situación financiera de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre del 2015, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de la compañía.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de diciembre 2015.

Aplicación de Normas internacionales de Información Financiera - Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas internacionales de Información Financiera (NIIF) y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptadas en el Ecuador, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Campania en la preparación de sus estados financieros:

Efectivo y Equivalentes del Efectivo - Constituye saldo disponible en efectivo y en una cuenta corriente en un Banco local, y que se encuentra registrada a la moneda local que es el dólar norteamericano.

Ventas - Los ingresos por servicios son reconocidos en resultados en el periodo en que se realiza la facturación por los servicios prestados.

Gastos - Se contabilizan al momento en que se incurren o se causan.

A continuación se enuncian las cuentas que conforman los estados financieros:

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

El saldo en Efectivo y Equivalentes del Efectivo representa fondos depositados en dólares en la cuenta corriente # 085-504067-9 que se mantiene en el Banco Bolivariano por \$8482,91 al 31 de diciembre del 2015. Estos fondos se encuentran disponibles.

4. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de \$9.808,74 corresponde a valores pendientes de cobrar a nuestros clientes Smurfit Kappa Ecuador S. A., El Café S.A. y Operfel S.A.

La compañía realizó una provisión de cuentas incobrables del 1% sobre del saldo de cuentas por cobrar del 2015, siendo el valor de dicha provisión de \$98,09.

5. ANTICIPOS A PROVEEDORES

El saldo de \$753,93 corresponde a valores entregados a nuestros proveedores y que al 31 de diciembre del 2015 estaban pendientes.

6. ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA Y CREDITOS TRIBUTARIOS

Al 31 de diciembre existe un crédito tributario de IVA por un valor de \$4067,62 ya que los servicios que prestamos durante el año 2015 se lo hizo a Contribuyentes especiales quienes nos retienen en casi todas las ventas el 70% del IVA, también existen retenciones de impuesto a la renta del año por un valor de \$1.803,62.

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2015 Solutecvi posee equipos por \$8.200,00, y tiene una Depreciación Acumulada de Activos de \$730,20.

8. CUENTAS POR PAGAR

Los saldos de cuentas por pagar se presentan como sigue:

-Cuentas por Pagar a Proveedores \$2485,82, que representa facturas emitidas por los proveedores Manuel Ibarra Vega, Gaybor & Burga Reciclaje, Luis Baqué, Martha

Millán Jara, Luis Zerna Quimi, Luis Pinargote Vera, Iván Bohman, Freddy Carranza Solorzano, cuyos valores quedaron pendientes de pago al cierre del ejercicio económico año 2015.

-Obligaciones tributarias de \$783,95 representan retenciones en la fuente por pagar, tanto del IVA, como de impuesto a la Renta realizadas a nuestros proveedores, por el periodo diciembre 2015.

-Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas valoradas en \$4.791,92 representan facturas adeudados al accionista Fernando Villalba por sus trabajos realizado y que no han sido cobrados para tener suficiente liquidez a fin de cubrir las operaciones ordinarias, se considera que serán canceladas en el transcurso del nuevo año fiscal 2016.

-IESS por Pagar tiene un saldo de \$463,75 que corresponde a las aportaciones del mes de diciembre 2015.

-Beneficios Sociales por Pagar, con un saldo de \$589,96 representan los valores acumulados a pagarse al personal en el transcurso del año 2016.

9. CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

Representa \$7.162,07 valor adeudado al accionista Fernando Villalba que es el costo de las máquinas que vendió a Solutecvi, se estima que dicho valor será cubierto de acuerdo con la disponibilidad de los recursos sin que se afecte la liquidez de la empresa.

10. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2015, el patrimonio de los accionistas se encuentra conformado por las siguientes partidas:

Capital Social - Está constituido por 800 acciones de valor nominal unitario de \$1.00 cada una; todas ordinarias y nominativas.

Reservas Legales- Está constituido por reservas que corresponden el 50% del capital social.

Utilidades No Distribuidas Conformado por las utilidades del año 2014 que los accionistas no se han repartido con la finalidad de fortalecer a la empresa.

Utilidad del Ejercicio - Representa el resultado por las actividades de la empresa durante el ejercicio 2015 una vez segregado la participación de los trabajadores y el impuesto a la renta.

11. SITUACION TRIBUTARIA E IMPUESTO A LA RENTA

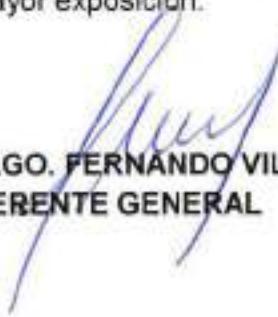
Al 31 de diciembre del 2015, las declaraciones tributarias están abiertas para la revisión por parte de la autoridad tributaria, pues todas las transacciones han sido contabilizadas con un total apego a la normativa tributaria vigente al periodo en referencia. La Compañía registro todas sus transacciones cumpliendo con los requisitos de soporte tributario y normas contables de información financiera vigentes.

12. CONTINGENCIAS

Durante el año 2015 la compañía no tuvo ninguna contingencia.

13. EVENTO POSTERIOR

Entre el 1 de enero del 2016 y la fecha del informe de las Notas a los Estados Financieros (Marzo 25 2015), no se produjeron eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros, que no se hayan revelado en los mismos y que ameriten una mayor exposición.



TLGO. FERNANDO VILLALBA
GERENTE GENERAL