

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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 registró 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 2017 la compañía obtuvo como resultado una Perdida del Ejercicio por \$12.433,75 como efecto de un año de trabajo en el que los ingresos fueron de \$31.405,42 y los costos y gastos operacionales fueron el valor de \$43.839,17.

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 Financieras (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 2017, 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 2017.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía 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 \$186,57 al 31 de diciembre del 2017.

4. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de \$11.791,95 corresponde a valores pendientes de cobrar a nuestros clientes Smurfit Kappa Ecuador S. A., Novacero S.A. Croinsa S.A., Operfel S. A. y el señor Carlos Cedeño.

La compañía realizó una provisión de cuentas incobrables del 1% sobre del saldo de cuentas por cobrar del 2017, siendo el valor de dicha provisión de \$94,06.

5. ANTICIPOS A PROVEEDORES

El saldo de \$500,00 corresponde a valores entregados a nuestros proveedores y que al 31 de diciembre del 2017 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 \$5.424,27 ya que los servicios que prestamos durante el año 2017 en su mayoría 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 \$566,84 y un Crédito Tributario de Impuesto a la Renta por \$1.993,21.

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2017 Solutecvi posee equipos por \$8.200,00, y tiene una Depreciación Acumulada de Activos de \$2.206,20.

8. CUENTAS POR PAGAR

Los saldos de cuentas por pagar se presentan como sigue:

-Cuentas por Pagar a Proveedores \$11.315,42 que representa facturas emitidas por los proveedores Manuel Ibarra Vega, Gaybor & Burga Reciclaje, Martha Millán Jara, CNT, Luis Zerna Quimi, Luis Pinargote, Freddy Carranza Solórzano, Carmen Almeida y Jaime Loor, cuyos valores quedaron pendientes de pago al cierre del ejercicio económico año 2017.

-Obligaciones tributarias de \$59,38 representan retenciones en la fuente por pagar, tanto del IVA, como de anticipo de impuesto a la Renta realizadas a nuestros proveedores, por el periodo diciembre 2017.

-Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas valoradas en \$6190,86 representan facturas adeudadas al accionista Fernando Villalba por sus trabajos realizado y que no han sido cobrados para tener suficiente liquidez, así como dinero no cancelados a la señora Ing. Ana García Meza.

-IESS por Pagar tiene un saldo de \$440,77 que corresponde a las planillas de aportes del mes de diciembre 2017 y Planilla de los Fondos de reservas acumulados por entregar el IESS.

-Beneficios Sociales por Pagar, con un saldo de \$1.947,70 representan sueldos a diciembre 2017 y valores acumulados a pagarse al personal en el transcurso del año 2018.

9. CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

Representa \$7.162,07 valor adeudado al accionista Fernando Villalba por el saldo en el precio 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 2017, 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 y 2015.

Pérdidas Acumuladas de Ejercicios Anteriores, representa el resultado del ejercicio año 2016

Perdida del Ejercicio - Representa el resultado por las actividades de la empresa durante el ejercicio 2017.

11. SITUACION TRIBUTARIA E IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre del 2017, 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 2017 la compañía no tuvo ninguna contingencia.

13. EVENTO POSTERIOR

Entre el 1 de enero del 2018 y la fecha del informe de las Notas a los Estados Financieros 21 de Marzo 2018, 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