

SOLTTECIND CASTRO & CASTRO CIA.LTDA.

RUC: 0992981210001

Notas a los Estados Financieros

Periodo: Ejercicio Fiscal 2017

SERVICIOS DE INSTALACION, MANTENIMIENTO Y REPARACION DE AIRE ACONDICIONADO

[1] CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO

El contribuyente SOLTTECIND CASTRO & CASTRO CIA.LTDA. con nacionalidad ecuatoriana y residente en el país, apertura su ruc el 14 de JULIO del 2016. Su actividad principal es de SERVICIOS DE INSTALACION, MANTENIMIENTO Y REPARACION DE

[2] ANTECEDENTES DE LA CONTABILIDAD

El contribuyente SOLTTECIND CASTRO & CASTRO CIA.LTDA., a partir del inicio del ejercicio fiscal 2016 este seria su PRIMER ejercicio fiscal, se realizaron proyecciones y ajustes a la contabilidad con el objetivo de reflejar la realidad del negocio, apeganonos a las normativas vigentes tales como la Normas Internacionales de Informacion Financiera(NIIF,s) y las leyes tributarias de la Republica del Ecuador. Se mantiene una contabilidad sistematica y con sus respectivos soportes, teniendo un orden al mantener archivados los documentos del contribuyente

[3] ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

En esta cuenta se encuentra todas las subcuentas que corresponden al crédito tributario a favor del contribuyente tanto de IVA como IR, las cuales son: IVA PAGADO 12%, RETENCIONES RECIBIDAS IR 2%, RETENCIONES RECIBIDAS IR 1%, RETENCIONES RECIBIDAS IVA.

[4] EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

En esta cuenta se encuentra todas las subcuentas que corresponden al flujo de efectivo, las cuales son: EFECTIVO, BANCO, de lo cual según el movimiento del periodo fiscal 2017 estas cuentas mencionadas terminan con el siguiente saldo contable: \$11,703,93

[5] ACTIVOS FINANCIEROS

En esta cuenta se encuentra todas las subcuentas que corresponden a la cartera de clientes y otras cuentas por cobrar Quedando con un saldo contable: \$5,000,00

[6] CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

En esta cuenta se encuentra todas las subcuentas que corresponden a los proveedores de insumos electricos para la venta de proyectos. Saldo contable: \$3,114,16

[7] OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

En esta cuenta se encuentra todas las subcuentas que corresponden a las obligaciones a corto plazo con los organismos reguladores tales como el SRI, IESS y Ministerio de Relaciones Laborales, las cuales son: RETENCIONES EFECTUADAS IR 1%, IVA COBRADO, OBLIGACIONES CON EL IESS, BENEFICIOS A EMPLEADOS, RETENCIONES EFECTUADAS IR 2% y el 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES.

[8] CAPITAL

En esta cuenta se encuentra la subcuenta que corresponde al capital suscrito a la superintendencia de compañías y valores de guayaquil, el cual se a mantenido con la misma suscripcion de la apertura: saldo: \$800,00

[9] PERDIDAS ACUMULADAS

Al final del ejercicio fiscal anterior correspondiente al 2017, arrojo una perdida de \$ 1,159,09 , del cual para los años posteriores se realizara la respectiva amortizacion tributaria

[10] REUSLTADO DEL EJERCICIO

Al final del ejercicio fiscal correspondiente al 2017, arrojo una utilidad de \$2,100,44 fuera e participacion trabajadores e impuestos

[11] MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS

Esta cuenta se encuentra la subcuenta con nombre "COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA" la cual representa el costo en la compra de los productos principales que se utiliza en la actividad del negocio tales como: materiales e insumos electricos, y cabe reclacar que tambien se encuentran otros costos indirectos de fabricacion.

[12] GASTOS DE VENTAS

En esta cuenta se encuentra todas las subcuentas originas por las distintas situaciones al momento de la venta, tales como: hospedaje de viajes para ventas recargas , sueldos etc.

[13] GASTOS DE ADMINISTRATIVOS

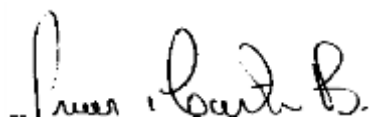
En esta cuenta se encuentra todas las subcuentas originas por las distintas situaciones al momento de la venta, tales como: combustible para la movilizacion de los suministros electricos, gastos de servicis basicos, gasto de alimentación incurridos en el, gastos de viajes incurridos en el cobro y gestion de proyectos electricos, mantenimiento del vehículo , publicidad, imprenta y marketing, contratación de servicios prestados a terceros, suministros de oficina utilizados en la oficina de ventas, telefonía, arriendo de local, sueldos, etc.

[14] PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

El monto de \$ 475,21 fue determina en la declaración original de Impuesto a la renta del año 2017. El cual fue calculado en base al valor valor reflejado en el casillero 804 "UTILIDAD DEL EJERCICIO" del formulario 101 de Impuesto a la Renta. Dado que despues de haber sido pagado las utilidades a los empleados, ,

[15] GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO

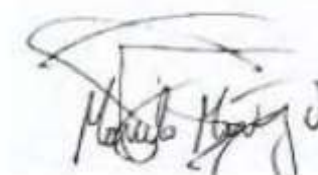
El monto de(perdida) \$2,100,44 correspondientes al ejercicio fiscal 2017, descontando la participacion(\$0,00) empleados y el impuesto a la renta a pagar del año(\$592,43). del cual se lo mantendra una perdida pendiete de amortizacion en los posteriores años



CASTRO BARZOLA OSCAR ARISTIDES

Firma del contribuyente

C.I.: 0919190421



MARCELO MARTINEZ

Contador General

RUC: 0921951463001