

SOLTTECIND CASTRO & CASTRO CIA.LTDA.

RUC: 0992981210001

Notas a los Estados Financieros

Periodo: Ejercicio Fiscal 2019

**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 AIRE ACONDICIONADO

[2] ANTECEDENTES DE LA CONTABILIDAD

El contribuyente SOLTTECIND CASTRO & CASTRO CIA.LTDA., apartir 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 2016 estas cuentas mencionadas terminan con el siguiente saldo contable:

[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:

[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:

[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 2016, 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 2016, arrojo una perdida de \$1,159,09 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 inderectos 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**

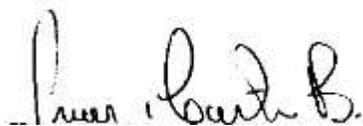
En esta cuenta se encuentra todas las subcuentas originas por las distintas situaciones al momento de la venta, tales como: combustible para la movilizacion de los suministros electricos, gastos de servicis basicos, gasto de alimentaci3n incurridos en el, gastos de viajes incurridos en el cobro y gestion de proyctos electricos, mantenimiento del vehiculo , publicidad, imprenta y marketing, contrataci3n de servicios prestados a terceros, suministros de oficina utilizados en la oficina de ventas, telefonía, arriendo de local, sueldos, etc.

[14
] **PARTICIPACI3N TRABAJADORES**

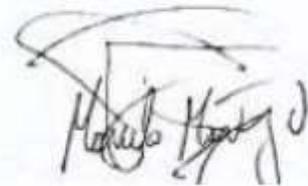
El monto de \$ 0,00 fue determina en la declaraci3n original de Impuesto a la renta del a3o 2016. El cual fue calculado en base al valor valor reflejado en el casillero 804 "UTILIDAD DEL EJERCICIO" del formulario 101 de Impuesto a la Renta. Dado que despues de haber sido pagado las utilidades a los empleados, ,

[15
] **GANANCIA (P3RDIDA) NETA DEL PERIODO**

El monto de(perdida) \$1,519,09 correspondientes al ejercicio fiscal 2016, descontando la participacion(\$0,00) empleados y el impuesto a la renta a pagar del a3o(\$0,00). del cual se lo mantendra una perdida pendiente de amortizacion en los posteriores a3os



CASTRO BARZOLA OSCAR
ARISTIDES



MARCELO
MARTINEZ

Firma del contribuyente
C.I.: 0919190421

Contador General
RUC:
0921951463001