



SOLUTIONSTRUCK S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 1. OBJETO DE LA COMPAÑÍA

La compañía SOLUTIONSTRUCK S.A., con RUC 1792715091001, con domicilio en la ciudad de Quito, fue constituida el 10 de noviembre del 2018, ante la Dra. María Cristina Vallejo Ramírez, Notario trigésima octava del Cantón Quito, con un capital social suscrito de USD \$ 10000.00, dividido en 10000 participaciones sociales, iguales e indivisibles por el valor de un dólar cada una.

El objeto social principal de la compañía SOLUTIONSTRUCK S.A., mantenimiento preventivo y correctivo de vehículos.

NOTA 2. POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS EN EL AÑO 2019

a. REGISTROS CONTABLES

Los registros contables de SOLUTIONSTRUCK S.A. se realizan en dólares, moneda de curso legal en el país. Los estados financieros se encuentran preparados de acuerdo con las políticas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, Organismo encargado del control y vigilancia de las compañías constituidas en el país. Estas políticas en sus aspectos importantes, están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Aplicando dichas políticas, normas y principios, la compañía ha preparado los siguientes estados financieros: Balance General con Notas Aclaratorias, Estado de Resultados, Estado de Flujos de Efectivo y Estado de cambios en el Patrimonio.

b. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES - PROVISIONES

Las Cuentas por Cobrar Clientes se reconocen y registran en su valor neto, esto es que no se consideran recargos por ningún concepto.

La provisión para incobrables se la calcula y registra de acuerdo a lo dispuesto en el Art. 10 numeral 11 de la Ley de Régimen Tributario Interno y a lo dispuesto en el Art. 28, numeral 3 del Reglamento correspondiente.

c. VALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos de propiedad de la compañía, se los registra al costo histórico. El valor de la depreciación anual de este grupo, se los registra con cargo a los gastos operativos del negocio y dentro del período. El cálculo de la depreciación se lo realiza conforme a lo dispuesto en el Reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno, mediante el método de línea recta, en base a los porcentajes señalados hasta la culminación de la vida útil estimada, conforme se presenta a continuación:

ACTIVO	AÑOS
Maquinaria y Equipo	10
Muebles y Enseres	10
Equipo de Computación	3
Vehículos	5



SOLUTIONSTRUCK S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

d. 15% PARTICIPACION UTILIDADES TRABAJADORES

El 15% a favor de los trabajadores como participación de las utilidades del periodo, se las registra en el balance general dentro del pasivo a corto plazo y se las cancela en el siguiente periodo, de acuerdo a lo dispuesto con las leyes ecuatorianas.

e. IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad a lo establecido en La Ley de Régimen Tributario Interno, la compañía calcula el 22% sobre las utilidades gravables y lo registra con cargo a los resultados del periodo dentro del pasivo a corto plazo y se lo cancela en el siguiente periodo.

GG.

SOLUTIONSTRUCK S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERÍODO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA N° 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Esta cuenta agrupa los valores disponibles que la Compañía mantiene en Caja Chica, Caja general y en cuentas bancarias, y se presenta de la siguiente manera:

Caja Chica		300,00
CAJA GENERAL		90,21
Banco Pichincha CTA CTE. NO. 2100141371	Anexo 01	22.943,33
PRODUBANCO CTA AHORROS 12040319574		699,53
AHORRO TRADICIONAL PICHINCHA 2204053673		1.309,81
AHORRO PLAN FUTURO PICHINCHA 2204053697		2.042,52
SALDO SEGÚN BALANCE		27.385,40

NOTA N° 4. DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Esta cuenta incluye los valores pendientes de cobro a los clientes de la Compañía, por concepto de venta de productos a crédito, menos la provisión acumulada para incobrables.

CLIENTES NACIONALES	Anexo 02	54.917,90
PROVISIÓN INCOBRABLES		(1.434,92)
SALDO SEGÚN BALANCE		53.482,98

NOTA N° 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En este rubro se registran los valores pendientes de cobro a varias personas o empresas relacionadas con el giro del negocio, de acuerdo al siguiente detalle:

CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	Anexo 03	98,03
CUENTAS POR LIQUIDAR		1.720,82
ANTICIPO PROVEEDORES		12.767,90
SALDO SEGÚN BALANCE		14.586,75

NOTA N° 6. PAGOS ANTICIPADOS

En este rubro se registran los valores correspondientes al anticipo del impuesto a la renta, y se desglosa de la siguiente manera:

Retención IVA Clientes	2.969,68
1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	2.455,15
2% Servicios	12.371,21
SALDO SEGÚN BALANCE	17.816,04

CC.
 [Firma]

SOLUTIONSTRUCK S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERÍODO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA N° 7. OBLIGACIONES COMERCIALES

En esta cuenta se agrupan los valores pendientes de pago a los proveedores locales a corto plazo.

PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO	Anexo 04	53.356,36
SALDO SEGÚN BALANCE		53.356,36

NOTA N° 8. OBLIGACIONES FISCALES

En este rubro se registran las obligaciones pendientes de pago que la Compañía mantiene con el SRI al 31 de Diciembre de 2015 de acuerdo al siguiente desglose:

Retención en relación de dependencia	895,69
Diferencia impuestos	1.978,93
Impuesto a la Renta del Ejercicio	876,01
SALDO SEGÚN BALANCE	2.854,94

NOTA N° 9. OBLIGACIONES CON EL IESS

Esta cuenta presenta los valores de los aportes y préstamos al IESS, de acuerdo al siguiente detalle:

Préstamos Quirografarios	677,29
IESS por Pagar	2.968,41
SALDO SEGÚN BALANCE	3.645,70

NOTA N° 10. OBLIGACIONES PATRONALES

En este rubro se registran las obligaciones Patronales que mantiene la Compañía con el personal, de acuerdo al siguiente detalle:

Sueldos por Pagar	13.175,86
Participación Trabajadores	86,53
Décimo Tercer Sueldo	6.005,10
Décimo Cuarto Sueldo	3.914,39
Vacaciones	3.498,47
Por pagar fondo empleados	248,04
Participación trabajadores	473,26
SALDO SEGÚN BALANCE	27.401,65

SOLUTIONSTRUCK S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERÍODO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA N° 11. OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR

En esta cuenta se agrupan los valores pendientes de pago a los socios

Anticipo Clientes	15.402,73
Préstamos Socios	<u>25.113,04</u>
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>40.515,77</u>

NOTA N° 12. CAPITAL PAGADO

En esta cuenta se agrupan los valores pagados por Capital que constan en el ente de control

Paz-Andres	7.000,00
Guzman Galo	<u>3.000,00</u>
SALDO SEGÚN BALANCE	<u>10.000,00</u>

