

**SOLINTHA SOLUCIONES INTEGRALES DE HARDWARE S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**  
**I. INFORMACION GENERAL**  
**ASPECTOS LEGALES Y ESTADISTICOS**

La Compañía " SOLINTHA SOLUCIONES INTEGRALES DE HARDWARE S.A.", se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Laibunguá, el 19 de abril de 2010, con la Resolución No. 09- sdc-0172 de la Superintendencia de Compañías sede Ambato e inscrita en el Registro Mercantil el 10 de mayo del 2010, bajo la partida N 0119 especie de "Sociedad Anónima y con la denominación de SOLINTHA SOLUCIONES INTEGRALES DE HARDWARE S.A.

El plazo de duración de la Compañía es de 90 años a partir del 17 de mayo del 2010, vence el 17 de mayo del 2100.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "La prestación de sistemas de computación y sistemas de control interno, mantenimiento de sistemas de servicios de asesoramiento de software, importación y comercialización de equipos electrónicos, de computación y suministros de oficina y partes y piezas de equipos de computación".

El capital pagado asciende a \$12.000,00 doce mil dólares.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente, Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Gerente General.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un periodo de cinco años, pudiendo ser reelegidos sucesivamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2021.

**1.1 ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA**

La estructura orgánica de la empresa SOLINTHA SOLUCIONES INTEGRALES DE HARDWARE S.A. al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

<b>GERENTE</b>	Ancashuña, Chuango Jorge Rodrigo
<b>PRESIDENTE</b>	Taco Barrios Angel Marcelo

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de cinco años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 29 de noviembre del 2021.

**1.2 NOMINA DE LOS ACCIONISTAS**

(Hechero) Lopez Casrode Carmelito Xavier	30%	3600,000
Ancashuña Chuango Jorge Rodrigo	30%	3600,000
Taco Barrios Angel Marcelo	40%	4800,000
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 12000,00</b>

**2. BASES DE REVISION**

Los períodos contables concuerdan con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos y las disposiciones contenidas en el Servicio de Recaudación y de la Superintendencia de Compañías.

Los registros contables se encuentran computarizados, se utiliza el sistema contable FINIX, cuya licencia y autorización ha sido debidamente comprada por la empresa SOLINTHA SOLUCIONES INTEGRALES DE HARDWARE S.A.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de deudas, gastos como sueldos, sobre sueldos y otros costos, que habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato siguiente.

En cumplimiento a nuestro trabajo se revisó absolutamente todos los documentos de pagos realizados por la empresa durante el ejercicio del 2017 y, cumpliendo con la disposición expresa de la Ley de Control Tributario, manifestamos que la empresa ha procedido en forma ordenada a dar cumplimiento a las disposiciones fiscales relacionadas con las retenciones de IVA y retenciones en la fuente en compras y pagos de servicios varios a personas naturales y jurídicas. Los controles internos concuerdan con los saldos contables e igualmente, los pagos con los registros mantenidos por la empresa.

**REVELACIONES**

No existen hechos que afecten al ejercicio económico.

**3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-17	31-dic-16
a) Caja General y Caja Chica	1470,29	3649,05
Caja Postfechados	3088,14	1119,21
b) Bancos	13018,42	4790,88

TOTAL | 17576,85 | 9559,14

(a) Constituye el efectivo mantenido en la empresa en caja chica con un fondo rotativo de 200,00, caja general por 1270,29 que se cierra en el mes de enero, caja cheques postfechados por 3088,14 que de igual manera se efectiviza en enero.

**3.2 INVERSIONES FINANCIERAS**

Póliza mantenida en Unifina con un plazo de 90 días:

	31-dic-16	31-dic-15
Inversiones Unifina	13,099,01	7,000,00
<b>TOTAL</b>	<b>13,099,01</b>	<b>7,000,00</b>

(a) En el año 2017 se realiza un incremento de 5,000,00 y se capitalizan los intereses, la póliza se la mantiene por un periodo de 90 días, el incremento se realiza en el mes de noviembre del 2017.

**3.3 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, se desglosa en el siguiente detalle:

	31-dic-17	31-dic-16
(a) Cuentas por cobrar	53,908,33	78,633,37
(b) Anticipo proveedores	0,00	538,86
(c) Anticipo empleados	436,43	1,319,59
(d) Prestamos Varios	806,00	560
(e) Crédito Tribunalio Renta	3,394,14	5,478,16
<b>TOTAL</b>	<b>60,545,20</b>	<b>86,549,98</b>

- (a) Al 31 de diciembre del 2017, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 90 días.
- (b) Anticipo proveedores en el año 2017 se realiza la cancelación total por lo que no tiene saldo.
- (c) Anticipo empleados valores que se liquidan en el primer trimestre.

(d) Prestamos varios serán recaudados en el 2018, dichas cuentas tienen plan de pago

(e) El crédito tribuário de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa, y el anticipo de impuesto a la renta.

**3.4 PROVISION INCOBRABLES**

La provisión de cuentas incobrables, es como sigue:

	31-dic-17	31-dic-16
Provisión Incobrables	952,56	616,70
<b>TOTAL</b>	<b>952,56</b>	<b>616,70</b>

La Compañía ha reconocido una provisión para cuentas dudosas con base en los saldos incobrables (determinados por experiencias de incumplimiento de la contraparte y un análisis de la posición financiera actual de la contraparte. El movimiento de la estimación de cuentas incobrables se ve disminuido por ajustes con la propia clientela y la provisión estimada del presente ejercicio, con su respectivo auxilio.

**3.5 INVENTARIOS DE MERCADERIA**

Los inventarios y mercaderías en tránsito, es como sigue:

	31-dic-17	31-dic-16
Inventario de Productos Terminados	24,725,35	30,498,27
<b>TOTAL</b>	<b>24,725,35</b>	<b>30,498,27</b>

Estos valores pertenecen al Inventario para la venta al 31 de diciembre de 2017. Se observa una disminución del mismo ya que se está evitando su incremento por su alto pérdida de valor por avances tecnológicos.

	31-dic-17	31-dic-16
Provisión inventarios VNR	929,09	929,09
<b>TOTAL</b>	<b>929,09</b>	<b>929,09</b>

Se realiza el cálculo del VNR del inventario, el cual determina que existen indicios de deterioro en el periodo 2016 debido a la naturaleza del inventario. Para el 2017 se mantiene el mismo valor y se nota que dicho inventario sigue mantenido para la venta. Se anexa detalle de inventarios al departamento técnico y de ventas para su colocación en el mercado de manera inmediata.

**3.6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-dic-17	31-dic-16
Muebles y Enseres	16.839,52	14.563,52
Máquinaria y Equipo	929,46	929,46
Equipo de computación y software	9.012,63	9.942,23
Vehículo	16.570,18	0,00
Depreciaciones	-19.802,65	-14.186,75
<b>TOTAL</b>	<b>23.549,14</b>	<b>11.247,46</b>

La evolución de los activos fijos durante el 2017, se presenta a continuación:

MOVIMIENTO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		31-dic-16
<b>SALDO INICIAL</b>		<b>23.434,21</b>
<b>INCREMENTOS Y DISMINUCIONES</b>		
Muebles y Enseres	2.277,00	
Máquinaria y Equipo	-929,60	
Equipo de computación y software	16.570,18	
Vehículo	43.351,79	
<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>43.351,79</b>
<b>DEPRECIACIONES</b>		
<b>SALDO INICIAL</b>		<b>14.186,75</b>
Aplicaciones 2017	-5.615,90	
<b>TOTAL DEPRECIACIONES</b>		<b>19.802,65</b>
<b>ACTIVOS FIJOS NETOS</b>		<b>23.549,14</b>

Se ve afectado por un incremento en el activo fijo por la adquisición en el mes de febrero de un vehículo marca Chevrolet en el mes de noviembre se adquiere el mobiliario de las oficinas en la Ciudad de Quito, y se realiza la venta de una computadora portátil.

**3.7 SEGUROS DIFERIDOS**

Los seguros diferidos, es como sigue:

	31-dic-17	31-dic-16
Seguros diferidos	730,79	147,84
<b>TOTAL</b>	<b>730,79</b>	<b>147,84</b>

Se realiza el registro de los seguros según su valor amortizado mensualmente y se mantiene también su control extraccontable.

**3.8 IMPUESTOS DIFERIDOS**

Detalle impuestos diferidos por:

	31-dic-16	31-dic-16
Impuestos diferidos Beneficios empleados	457,32	374,49
Impuestos diferidos Cuotas por cobrar	0	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>457,32</b>	<b>374,49</b>

Se registra los valores por impuestos diferidos por beneficios empleados, con sus respectivos auxilios y estudio Actuarial.

**PASIVO****3.9 PASIVOS FINANCIEROS  
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES  
Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

	31-dic-17	31-dic-16
Proveedores Nacionales	20,516,911	23,067,716
Otras cuentas por pagar	9,449,228	13,017,221
Proveedores Relacionados	18,793,821	2,492,548
<b>TOTAL</b>	<b>48,760,011</b>	<b>60,005,485</b>

- (a) Son los pagos a los proveedores de bienes y servicios al 31 de diciembre del 2017, que serán cancelados en el corto plazo, con un vencimiento de 90 días.
- (b) Las otras cuentas por pagar corresponden a provisiones salariales, pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria con un vencimiento de 30 días a un año de acuerdo al caso de la provisión.
- (c) Cuenta por pagar soluciones.

**3.10 PARTICIPACION A TRABAJADORES**

Los pasivos por obligaciones acumuladas por provisiones, se detallan a continuación:

	31-dic-17	31-dic-16
Participación Trabajadores	981,53	2,624,86
<b>TOTAL</b>	<b>981,53</b>	<b>2,624,86</b>

Valores que serán cancelados hasta el 15 de abril del 2018

**3.11 IMPUESTO A LA RENTA**

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-17	31-dic-16
Impuestos por pagar	3,004,40	6,311,33
<b>TOTAL</b>	<b>3,004,40</b>	<b>6,311,33</b>

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

	31-dic-17	31-dic-16
<b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>		
Utilidad del ejercicio	6,543,52	17,499,08
Participación trabajadores	981,53	2,624,86
Utilidad antes de impuesto a la renta	5,561,99	14,874,22
Gastos no deducibles	8,094,35	13,813,63
Utilidad gravable	13,656,34	28,687,85
Tasa de impuesto a la renta	22%	22%
Impuesto a la renta causado	3,004,40	6,311,33
( ) Anticipos y retenciones	-8,398,84	-11,789,49
<b>IMPUESTO A PAGAR / A FAVOR</b>	<b>-5,394,44</b>	<b>-5,478,16</b>

**3.12 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS POST  
EMPLEO**

Las obligaciones por beneficios post-emprego se presentan a continuación:

	31-dic-17	31-dic-16
Subsidio Patronal	421,93	1,702,21
Desahucio	284,81	690,42
<b>TOTAL</b>	<b>2,392,63</b>	<b>2,392,63</b>

**3.13 PATRIMONIO**

**Capital Social:** El capital social autorizado son 12,000,000.

**Reserva Legal:** La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 30% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Según los estatutos de la Compañía se debe acumular un porcentaje no menor al diez por ciento y hasta que alcance un valor equivalente al 50% del capital social, ya que nuestras reservas ya superan el 50% no se realiza la reserva en el 2017.

	31-dic-17	31-dic-16
Capital Social	12,000,000	12,000,000
Aporte Socios Futura capitalización	1,050,000	1,050,000
Reserva Legal	6,198,006	6,198,006
Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
Reserva de Capital	64,636,63	55,997,47
Adopción NIIF primera vez	-	-
Resultados del ejercicio	2,557,59	8,562,89
TOTAL PATRIMONIO	86,442,28	83,808,42

Las rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa "SOLIDINTA SOLUCIONES INTEGRALES DE HARDWARE S.A."

### 3.14 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 2,557,59 valor al que ya se le han descamado impuestos y participación trabajadores.

### 3.15 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-17	31-dic-16
Ingresos Venta equipos	196,475,71	232,432,36
Ingresos Venta servicios	68,451,33	73,447,53
Otros Ingresos	6,197,22	3,745,64
TOTAL	271,124,26	309,625,53

Los ingresos operacionales corresponden a la venta de equipos en los que se produce una baja en ventas de un 13,48% con relación al año anterior y en servicios se produce un incremento en ventas de un 1,64%, los otros ingresos corresponden a los intereses bancarios, descuento proveedores.

### 3.16 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación, se detalla de la siguiente manera:

	31-dic-17	31-dic-16
Costos de Ventas	162,354,17	186,762,87
Gastos de Administración	103,861,17	105,383,38
TOTAL	266,415,34	292,146,45

Por la disminución en ventas, genera una disminución en el costo del 12,96% y en gastos un 1,44%.

### 3.17 EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Gerencia, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos.

### 3.18 APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2017, han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 10 de abril del 2018, y serán presentados a la Junta de Accionistas para su aprobación.

Avenante:

  
 Ing. Jorge Ancharuina  
 Gerente General