

SOLINTHA SOLUCIONES INTEGRALES DE HARDWARE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
1 INFORMACIÓN GENERAL
ASPECTOS LEGALES Y ESTADUTARIOS

La Compañía " SOLINTHA SOLUCIONES INTEGRALES DE HARDWARE S.A.", se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de La Guayana, el 19 de abril de 2010, con la Resolución No. 09-adic-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 cómputo"

El capital pagado inicial fue de \$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 indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2021.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA 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:

GERENTE	Anchaña Chango Jorge Rodrigo
PRESIDENTE	Taco Bastidas 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 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

(Ferrederos) Lopez Custode Germanico Xavier	30%	3600,00
Anchaña Chango Jorge Rodrigo	30%	3600,00
Taco Bastidas Angel Marcelo	40%	4800,00
TOTAL		\$ 12000,00

2. BASES DE REVISION

Los periodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos y las disposiciones contenidas en el Servicio de Rentas Internas y de la Superintendencia de Compañías.

Los registros contables se encuentran computarizados, se utiliza el sistema contable FENIX, 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 aquellos gastos como sueldos, sobresueldos y otros costos, que habiéndose generado en el periodo contable terminado, deberán ser pagados en el periodo inmediato posterior.

En cumplimiento a nuestro trabajo se revisó absolutamente todos los documentos de pagos realizados por la empresa durante el ejercicio del 2018 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 de los controles internos coinciden 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, se detalla de la siguiente manera:

31-dic-18	31-dic-17
a) Caja General y Caja Chica	230,01
Caja Postechados	4.979,94
b) Bancos	23.161,50
TOTAL	28.371,45
	17.576,85

(a) Constituye el efectivo mantenido en la empresa en caja chica con un fondo rotativo de 200,00, caja general con un saldo de 30,01 que corresponde al fondo mantenido para la entrega de vueltos, caja cheques postechados por 4979,94 los mismos que son depositados hasta el mes de marzo del 2019.

3.2 INVERSIONES FINANCIERAS

Póliza mantenida en Virgen del Cisne con un plazo de 90 días:

TOTAL	
Inversiones Virgen del Cisne	
31-dic-18	14.368,83
31-dic-17	13.099,01
	14.368,83
	13.099,01

(a) Para el año 2018 se mantienen los valores de la póliza, capitalizando los intereses generados en el año en curso incrementándose un 9,69% con relación al año anterior.

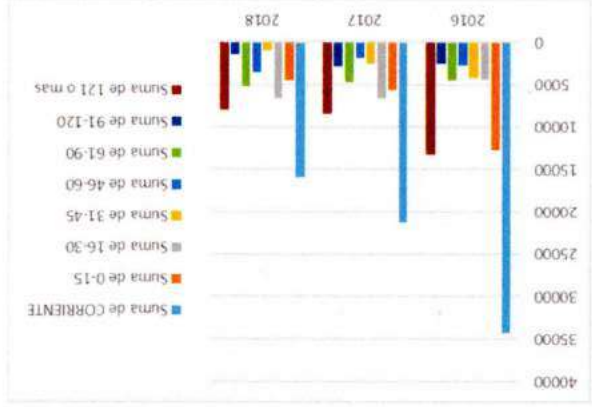
3.3 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por cobrar	(a)	46.089,84	53.908,33	31-dic-18	31-dic-17
Anticipo proveedores	(b)	11.028,33	0,00		
Anticipo empleados	(c)	72,43	436,43		
Prestamos Varios	(d)	0,00	806,00		
Cédito Tributario Renta e iva	(e)	2.019,19	5.394,44		
TOTAL		59.209,79	60.545,20		

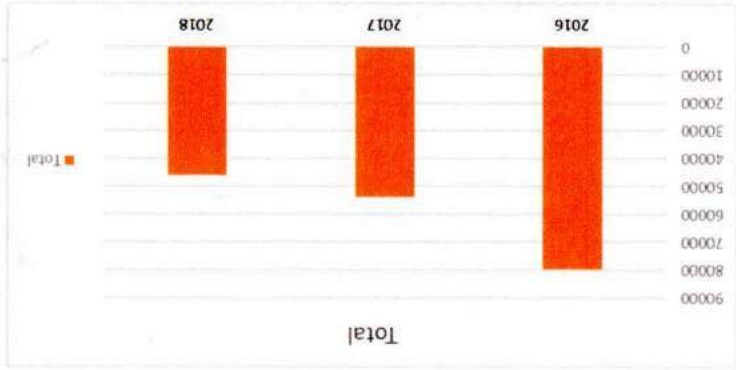
(a) Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 90 días, se presenta el adjunto el cuadro de evolución de la cartera de diciembre del 2016 a diciembre 2018.

Etiquetas de fila	Suma de Saldo al 31/12/XXX
2016	79773,82
2017	53908,34
2018	46089,84
Total General	179772

(b) Anticipo proveedores por la adquisición de una oficina en la ciudad de Quito con una dimensión de 37,11 m2 por un valor de \$ 68.968,00 dólares, más un parquadero por un valor de \$ 8250 dólares y una bodega por un valor de \$ 3000 dólares. Dando un valor total del inmueble de \$ 80.218,00



Etiquetas de fila	Suma de CORRIENTE	Suma de 0-15	Suma de 16-30	Suma de 31-45	Suma de 46-60	Suma de 61-90	Suma de 91-120	Suma de 121 o mas	General
2016	34310,03	12705,93	4452,3	4237,47	2679,6	4501,81	2476,95	13289,29	71460,15
2017	21279,33	5714,24	6641,98	2466,49	1866,35	4682,57	2842,94	8414,44	71460,15
2018	15870,79	4550,25	6630,4	891,62	3534,96	5202,75	1464,69	7944,38	71460,15
Total	71460,15	22970,42	17724,68	7595,44	8081,05	14387,13	6784,58	29648,11	



Deterioro Inventarios	31-dic-18	1652,03	1652,03
	31-dic-17	952,56	952,56
TOTAL			

Estos valores pertenecen al Inventario para la venta al 31 de diciembre de 2018.

Inventario de Productos Terminados	31-dic-18	31.166,18	31.166,18
	31-dic-17	24.725,35	24.725,35
TOTAL			

Los inventarios y mercaderías, se detalla de la siguiente manera:

3.5 INVENTARIOS DE MERCADERIA

La Compañía ha reconocido una provisión para cuentas dudosas con base en los saldos irrecuperables determinados por expencencias 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 cuenta clientes y la provisión estimada del presente ejercicio, con su respectivo auxiliar.

Provisión Incobrables	31-dic-18	419,42	419,42
	31-dic-17	952,56	952,56
TOTAL			

La provisión de cuentas incobrables, se detalla de la siguiente manera:

3.4 PROVISIÓN INCORRABLES

- (e) El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa, y los saldos a favor por crédito tributario de impuesto a la renta, este año se afecta el saldo por un valor de 1053,65 por la diferencia de pago de tarifa correspondiente al año 2015.
- (d) Prestamos varios no existe saldo en el 2018.

- (c) Anticipo empleados valores que se liquidan en el primer trimestre.
- 1203,27 y el saldo de 48.130,80 a la entrega del bien.
- El 30% por un valor de 24065,40 será cancelado en 20 mensualidades de 8021,80 dólares y su saldo será cancelado de la siguiente manera:
- la cancelación del 10% de entrada en 24 de octubre del 2018 por un valor de 8021,80 dólares. El mismo que a la firma de la promesa de compra venta se realiza

En este año no se realiza la adquisición de ningún activo fijo, se mantiene la depreciación normal aplicada a cada bien por su naturaleza con su respectivo auxiliar.

MOVIMIENTO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	31-dic-18	43.351,79	43.351,79
SALDO INICIAL	31-dic-17	0,00	0,00
INCREMENTOS Y DISMINUCIONES	31-dic-18	0,00	0,00
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	31-dic-18	43.351,79	43.351,79
DEPRECIACIONES	31-dic-17	-19.377,77	-19.377,77
SALDO INICIAL	31-dic-17	-5.1963,93	-5.1963,93
TOTAL DEPRECIACIONES	31-dic-18	-24.611,70	-24.611,70
ACTIVOS FIJOS NETOS	31-dic-18	18.780,09	18.780,09

La evolución de los activos fijos durante el 2018, se presenta a continuación:

31-dic-18	31-dic-17	16.839,52	929,46	9.012,63	16.570,18	-24.571,70	18.780,09	24.014,02
Muebles y Enseres	31-dic-18	16.839,52	929,46	9.012,63	16.570,18	-24.571,70	18.780,09	24.014,02
Maquinaria y Equipo	31-dic-18	929,46	9.012,63	16.570,18	-24.571,70	18.780,09	24.014,02	24.014,02
Equipo de computación y software	31-dic-18	9.012,63	16.570,18	-24.571,70	18.780,09	24.014,02	24.014,02	24.014,02
Vehículo	31-dic-18	16.570,18	-24.571,70	18.780,09	24.014,02	24.014,02	24.014,02	24.014,02
TOTAL	31-dic-18	43.351,79	-19.377,77	18.780,09	24.014,02	24.014,02	24.014,02	24.014,02

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

3.6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se realiza el cálculo del VNR del inventario, el cual determina que existen indicios de deterioro en el período 2016 debido a la naturaleza del inventario.

Para el 2017 se mantiene el mismo valor y se nota que dicho inventario sigue manteniendo para la venta al igual que en el 2018.

Se entrega detalle de inventarios en el 2016 al departamento técnico y de ventas para su colocación en el mercado pero hasta el momento dicho inventario se sigue manteniendo en stock.

Gerencia determinara proceso a seguir.

3.7 SEGUROS DIFERIDOS

Seguros diferidos		
31-dic-18	667,14	730,79
31-dic-17	667,14	730,79
TOTAL		730,79

Los seguros diferidos, se detallan de la siguiente manera:

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

3.8 IMPUESTOS DIFERIDOS

Detalle impuestos diferidos por:

Impuestos diferidos Beneficios empleados		
31-dic-16	200,89	457,32
31-dic-17	200,89	457,32
Impuestos diferidos Cuentas por cobrar		0
TOTAL		200,89
		457,32

Se registra los valores por impuestos diferidos por beneficios empleados, con sus respectivos auxiliares y estudio Actuarial realizado por la empresa Logantmo.

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-18	26.173,03	20.516,91
31-dic-17	26.173,03	20.516,91
Proveedores Nacionales		9.952,85
(b) Otras cuentas por Pagar		12.385,88
Proveedores Relacionados		48.511,76
TOTAL		48.511,76

- (a) Proveedores Nacionales, detalle cuentas pendientes de pago a los proveedores de bienes y servicios al 31 de diciembre del 2018, que serán cancelados a corto plazo, con un vencimiento de 90 días.
- (b) Las otras cuentas por pagar corresponden a provisiones salariales, pagos al IBSS 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-18	3.126,58	981,53
31-dic-17	3.126,58	981,53
Participación Trabajadores		3.126,58
TOTAL		981,53

Valores que serán cancelados al personal hasta el 15 de abril del 2.018

3.11 IMPUESTO A LA RENTA

TOTAL		
Participación Trabajadores	3.126,58	981,53
	31-dic-18	31-dic-17

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

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-18	31-dic-17
Utilidad del ejercicio	20.843,86	6.543,52
Participación trabajadores	3.126,58	981,53
Utilidad antes de impuesto a la renta	17.717,28	5.561,99
Gastos no deducibles	7.735,60	8.094,35
Utilidad gravable	25.452,88	13.656,34
Tasa de impuesto a la renta	22%	22%
Impuesto a la renta causado	5.599,63	3.004,40
(-) Anticipos y retenciones	-8.955,16	-8.398,84
Afectación tarifa 2015 (8 puntos)	1.053,65	
IMPUESTO A PAGAR / A FAVOR	-2.301,88	-5.394,44

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

3.12 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS POST EMPLEO

TOTAL		
Desahucio	1.248,15	975,23
Jubilación Patronal	2.654,79	2.124,14
	31-dic-18	31-dic-17

Las obligaciones por beneficios post – empleo se presenta a continuación:

3.13 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado son 12.000,00.

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 50% 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 este alcance un valor equivalente al 50% del capital social, ya que nuestras reservas ya superan el 50% no se realiza la reserva en el 2018.

	31-dic-18	31-dic-17
Capital Social	12.000,00	12.000,00
Aporte Socios Futura capitalización	1.050,00	1.050,00
Reserva Legal	6.198,06	6.198,06
Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
Reserva de Capital	66.086,49	64.636,63
Adopción NIIF primera vez	-	-
Resultados del ejercicio	12.117,65	2.557,59
TOTAL PATRIMONIO	97.452,20	86.442,28

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa “SOLINTHA SOLUCIONES INTEGRALES DE HARDWARE S.A.”

3.14 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 11354,06 valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

3.15 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-18	31-dic-17
Ingresos Venta equipos	251.847,32	196.475,71
Ingresos Venta servicios	82.562,55	74.648,55
Otros Ingresos	2.893,07	2.426,43
TOTAL	337.302,94	273.550,69

Los ingresos operacionales corresponden a la venta de equipos en los que se produce una recuperación con relación al año 2017 en ventas de un 28% en equipos y de un 11% en servicios. Se presenta un resumen comparativo del 2016 - 2017 - 2018.

DETALLE	31-dic-18	31-dic-17	31-dic-16
Ingresos Venta equipos	251.847,32	196.475,71	232.452,36
Ingresos Venta servicios	82.562,55	74.648,55	73.447,53
Otros Ingresos	2.893,07	2.426,43	3.745,64
TOTAL	337.302,94	273.550,69	309.645,53

3.16 COSTOS Y GASTOS

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

	31-dic-18	31-dic-17
Costos de Ventas	198.330,46	162.554,17
Gastos de Administración	118.477,99	103.861,17
TOTAL	316.808,45	266.415,34

Por el incremento en ventas de igual manera se generan un incremento de 22% en costos y un 14% en gastos. De igual manera se presenta un comparativo de la evolución de gastos de los años 2016-2017-2018.

	31-dic-18	31-dic-17	31-dic-16
Costos de Ventas	198.330,46	162.554,17	186.762,87
Gastos de Administración	118.477,99	103.861,17	105.383,58
TOTAL	316.808,45	266.415,34	292.146,45

3.17 EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 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 APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2018, han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 11 de abril del 2018, y serán presentados a la Junta de Accionistas para su aprobación.

Acentamche,
Ing. Jorge Anchahuña
Gerente General