

SOLRIVER S.A.

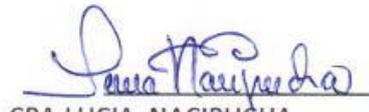
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2013 y 2012
En dólares estadounidenses

Conciliación del resultado contable tributario

	2013	2012
Utilidad (Pérdida) antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	(11.970)	(14.812)
Participación Trabajadores	-0-	
Deducción por discapacidad y otros	-0-	
Deducciones por leyes especiales (7.264)		
Gastos No Deducibles	<u>892</u>	<u>781</u>
Utilidad (Pérdida) Gravable	(11.078)	(14.031)
Impuesto a la Renta mínimo	461	540



MARIA CAROLINA MARIN AZAR
GERENTE GENERAL



CPA.LUCIA NACIPUCHA
CONTADORA

SOLRIVER S.A.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2013 y 2012
En dólares estadounidenses

6.) Provisiones a largo plazo

Debido a que el personal solamente laboró hasta el 30 de junio del 2013, la empresa ya no solicitó la elaboración del estudio actuarial para este período. Los saldos a la fecha son los siguientes:

Jubilación patronal \$324.
Bonificación por desahucio \$36.

7.) Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

El capital social suscrito de la compañía está dividido en 800 participaciones de US\$ 1 cada una.

<u>Accionistas</u>	<u>Acciones</u>	<u>US\$</u>
Ramón Olmedo Velásquez Santos	1	1
Maria Carolina Marín Azar	<u>799</u>	<u>799</u>
Total	800	800

Aportes a futuras capitalizaciones

Está conformada por valores recibidos de parte de los accionistas durante el período 2012 por \$30.000.

Reserva Legal

Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía. El saldo a la fecha es \$23.50.

Pérdidas acumuladas: Ascenden a \$24.551.

Pérdida del Ejercicio: Ascende a \$12.430,79, la cual incluye el impuesto a la renta mínimo por \$461,21.

8.) Situación Fiscal

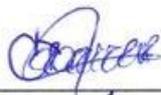
Impuesto a Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% (Período 2012; al 23%) aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0,4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.



MARIA CAROLINA MARIN AZAR
GERENTE GENERAL



CPA. LUCIA NACIPUCHA
CONTADORA

SOLRIVER S.A.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2013 y 2012
En dólares estadounidenses

1.) Caja-Bancos

	2013	2012
Caja Chica	0	695
Banco Bolivariano	<u>82</u>	<u>6.201</u>
Saldo final	82	6.896

Representan saldos mantenidos en la caja chica y cuentas corrientes, que están disponibles a la vista y sobre los cuales no existe ninguna restricción para su uso.

2.) Inventarios

Están registrados a su costo real y corresponden a mercadería en almacén, según detalle a continuación:

	2013	2012
Mercadería en almacén	<u>9.535</u>	<u>5.567</u>
Saldo final	9.535	5.567

3.) Impuestos Anticipados

	2013	2012
IVA Pagado	425	427
IVA Retenido	2.959	2.721
Retenciones en la Fuente a favor	<u>946</u>	<u>820</u>
Saldo final	4.330	3.968

4.) Propiedad, Planta y Equipo

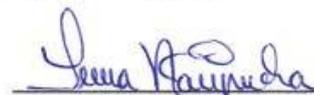
	2013	2012
Muebles y Enseres	550	550
Equipos de Computación	0	660
Software	1.350	1.350
Instalaciones	<u>18.002</u>	<u>18.003</u>
Suman:	19.902	20.563
(-) Depreciación acumulada	<u>-6.944</u>	<u>-5.098</u>
Saldo neto	12.958	15.465

5.) Cuentas por Pagar

	2013	2012
Proveedores varios	168	6.503
Cuentas por Pagar a Terceros	13.650	13.650
Cuentas por Pagar a Accionistas	18.054	5.166
Compañías Relacionadas	350	
Impuestos por Pagar	<u>20</u>	<u>782</u>
	32.242	26.101



MARIA CAROLINA MARIN AZAR
GERENTE GENERAL



CPA. LUCIA NACIPUCHA
CONTADORA

SOLRIVER S.A.

INTRODUCCION

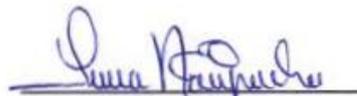
1. Hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, al 31 de diciembre del 2013, así como las Notas a los Estados Financieros.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de SOLRIVER S.A., al 31 de diciembre del 2013, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado a esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



MARIA CAROLINA MARIN AZAR
GERENTE GENERAL



CPA. LUCIA NACIPUCHA
CONTADORA