

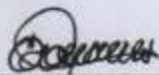
# SOLRIVER S.A.

## 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 2014, 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 2014, 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

**SOLRIVER S.A.**

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013

En dólares estadounidenses

**6.) 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 este período.

**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:** El 16 de junio del 2014 se absorbieron las pérdidas con los aportes de accionistas.

**Perdida del Ejercicio:** Asciende a \$1.760,48 la cual incluye el impuesto a la renta mínimo por \$188.11

**7.) 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% (Periodo 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.

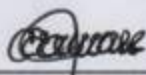
**Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta**

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.

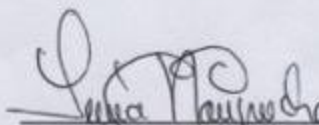
La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas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

**Conciliación del resultado contable tributario**

|                                                                                | 2014      | 2013       |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|
| Utilidad (Pérdida) antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta | -1.572    | -11.970    |
| Participación Trabajadores                                                     |           |            |
| Gastos no Deducibles                                                           | <u>49</u> | <u>892</u> |
| Utilidad (Pérdida) Gravable                                                    | 1.523     | -11.078    |
| Impuesto a la Renta causado o mínimo                                           | 188       | 461        |



MARIA CAROLINA MARIN AZAR  
GERENTE GENERAL



CPA. LUCIA NACIPUCHA  
CONTADORA

**SOLRIVER S.A.**

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013

En dólares estadounidenses

**1.) Caja-Bancos**

|                   | 2014      | 2013      |
|-------------------|-----------|-----------|
| Banco Bolivariano | <u>90</u> | <u>82</u> |
| Saldo final       | 90        | 82        |

**2.) Inventarios**

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

|                       | 2014         | 2013         |
|-----------------------|--------------|--------------|
| Mercadería en almacén | <u>9.535</u> | <u>9.535</u> |
| Saldo final           | 9.535        | 9.535        |

**3.) Impuestos Anticipados**

Se desglosaba con los siguientes saldos:

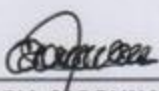
|                                  | 2014       | 2013       |
|----------------------------------|------------|------------|
| IVA Pagado                       | 425        | 425        |
| IVA Retenido                     | 2.959      | 2.959      |
| Retenciones en la Fuente a favor | <u>311</u> | <u>946</u> |
| Saldo final                      | 3.695      | 4.330      |

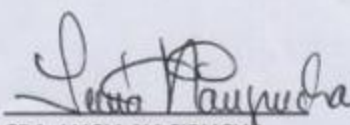
**4.) Propiedad, Planta y Equipo**

|                             | 2014          | 2013          |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| El detalle es el siguiente: |               |               |
| Muebles y Enseres           | 550           | 550           |
| Equipos de computación      | 1             | 1.350         |
| Instalaciones               | <u>18.002</u> | <u>18.002</u> |
| Suman:                      | 18.553        | 19.902        |
| (-) Depreciación acumulada  | <u>7.431</u>  | <u>6.944</u>  |
| Saldo neto                  | 11.122        | 12.958        |

**5.) Cuentas por Pagar**

|                                 | 2014       | 2013       |
|---------------------------------|------------|------------|
| Proveedores varios              | 168        | 168        |
| Cuentas por Pagar a Terceros    | 13.650     | 13.650     |
| Cuentas por Pagar a Accionistas | 11.211     | 18.034     |
| Impuestos por Pagar             | 0          | 20         |
| Compañías Relacionadas          | <u>350</u> | <u>350</u> |
|                                 | 25.379     | 32.242     |

  
MARIA CAROLINA MARIN AZAR  
GERENTE GENERAL

  
CPA. LUCIA NACIPUCHA  
CONTADORA