

**SOLUCIONES EN
REFRIGERACION
INDUSTRIAL SOREI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2017**

SOLUCIONES EN REFRIGERACION INDUSTRIAL SOREI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1.- DESCRIPCION DE LA COMPANIA

La compañía fue constituida en la ciudad de Guayaquil el 06 de mayo de 2016 con el nombre de SOLUCIONES EN REFRIGERACION INDUSTRIAL SOREI S.A. su actividad económica principal es la venta de equipos de refrigeración industrial.

2.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y BASES DE PRESENTACION

Las políticas contables de la compañía son las que determina el órgano regulador de compañías en el Ecuador que es la Superintendencia de compañías, la cual indica que las compañías presentaran sus estados Financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

INVENTARIOS (EXISTENCIAS).- están registrados al costo promedio de compra. Los inventarios en tránsito, el costo específico de compra más los gastos de nacionalización entre otros.

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.- están registrados al costo de adquisición. Los activos son depreciados de acuerdo al método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en 20 años para edificios, 10 años para muebles, enseres y equipos de oficina tres años para equipos de computación y 5 años para vehículos. La depreciación por revalúo de activo fiscalmente es un gasto no deducible.

PARTICIPACION DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA.- están constituidos de acuerdo con disposiciones legales a las tasas del 15% para participación de trabajadores y 22 % para impuesto a la renta y son registrados en los resultados del año.

RESERVA LEGAL.- La Ley de compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que esta 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.

PROVISION PARA JUBILACION Y DESAHUCIO.- La provisión para jubilación está constituida de acuerdo con estudio actuarial y su provisión se registra a resultados. Fiscalmente no se considera como gasto deducible la provisión para jubilación por personal con menos de diez años de servicio, así como la provisión total por desahucio.

3.- INDICES DE PRECIOS AL CONSUMIDOR

La Información relacionada con el porcentaje de variación en los índices de precios al consumidor, preparada por el Instituto Nacional de estadísticas y censos es como sigue:

Año Terminado
al 31 de Diciembre

Variacion
Porcentual

4.- CAJA BANCOS

| | |
|--------------|-----------------|
| PRODUBANCO | 4.649,78 |
| TOTAL | 4.649,78 |

5.- CUENTAS POR COBRAR

| | |
|--------------|-------------|
| CLIENTES | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 |

La Compañía provisiono cuentas incobrables en base a lo dispuesto en el artículo 10 numeral 11 de la ley de Regimen Tributario Interno, la misma que es razonable.

6.- INVENTARIOS

| | |
|----------------------|----------|
| PRODUCTOS TERMINADOS | 2.639,30 |
|----------------------|----------|

7.-IMPUESTOS DIFERIDOS

| | |
|---------------------|-----------------|
| RETENCIONES A FAVOR | 2.287,91 |
| OTROS ACTIVOS | 5.502,29 |
| TOTAL | 7.790,20 |

8.- CUENTAS POR PAGAR

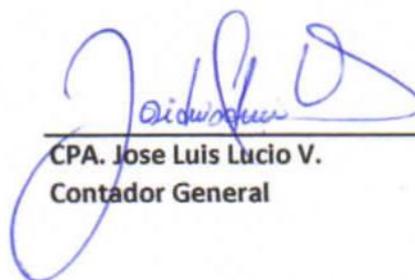
| | |
|-------------------------|------------------|
| CUENTAS POR PAGAR | 6.489,08 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 5.286,22 |
| IMPUESTOS POR PAGAR | 2.503,98 |
| TOTAL | 14.279,28 |

9.- PATRIMONIO

| | |
|---------------------------------|---------------|
| CAPITAL SOCIAL | 800,00 |
| RESERVAS | 0,00 |
| UTILIDADES ACUMULADAS | 0,00 |
| UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO | 0,00 |
| TOTAL PATRIMONIO | 800,00 |



Ing. Larisa Dektereva Ermakova
Gerente General



CPA. Jose Luis Lucio V.
Contador General

SOLUCIONES EN REFRIGERACION INDUSTRIAL SOREI SA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

| | |
|--------------|------------------------|
| BANCOS | 4.649,78 |
| INVENTARIOS | 2.639,30 |
| TOTAL | <u>7.289,08</u> |

IMPUESTOS DIFERIDOS

| | |
|------------------------|------------------------|
| RETENCIONES A FAVOR | 2.287,91 |
| OTROS ACTIVOS | 5.502,29 |
| TOTAL IMPUESTOS | <u>7.790,20</u> |

TOTAL ACTIVO

15.079,28

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

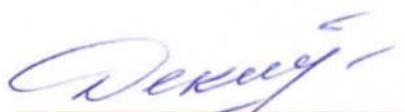
| | |
|-------------------------|-------------------------|
| CUENTAS POR PAGAR | 6.489,08 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 5.286,22 |
| IMPUESTOS POR PAGAR | 2.503,98 |
| TOTAL PASIVO | <u>14.279,28</u> |

PATRIMONIO

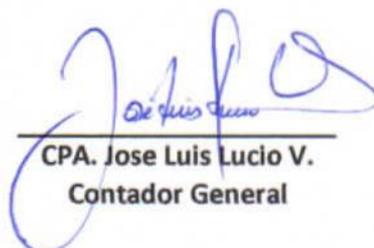
| | |
|---------------------------------|----------------------|
| CAPITAL SOCIAL | 800,00 |
| RESERVAS | 0,00 |
| UTILIDADES ACUMULADAS | 0,00 |
| UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO | 0,00 |
| TOTAL PATRIMONIO | <u>800,00</u> |

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

15.079,28



Ing. Larisa Dektereva Ermakova
Gerente General



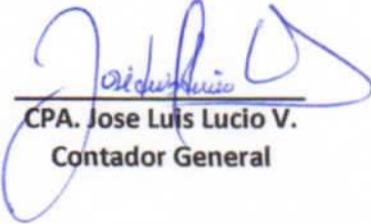
CPA. Jose Luis Lucio V.
Contador General

SOLUCIONES EN REFRIGERACION INDUSTRIAL SOREI SA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

| | |
|---|--------------------------|
| INGRESOS | |
| VENTAS | 142.932,93 |
| COSTOS Y GASTOS | |
| COSTO DE VENTAS | 131.241,99 |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS | 1.300,68 |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | <u><u>132.542,67</u></u> |
| UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO | <u><u>10.390,26</u></u> |
| PARTICIPACION TRABAJADORES | 1.558,54 |
| UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS | 8.831,72 |
| IMPUESTO A LA RENTA | 2.207,93 |



Ing. Larisa Dektereva Ermakova
Gerente General



CPA. Jose Luis Lucio V.
Contador General

SOLUCIONES EN REFRIGERACION INDUSTRIAL SOREI SA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

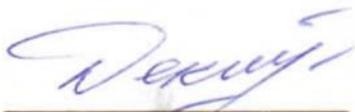
| | |
|--|------------------------|
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestacion de servicios | 137.192,45 |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios | 131.537,67 |
| Pagos a y por cuenta de los empleados | 1.005,00 |
| Otros pagos por actividades de operación | 0 |
| Neto de efectivo y equivalentes de efectivo | <u><u>4.649,78</u></u> |

FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION:

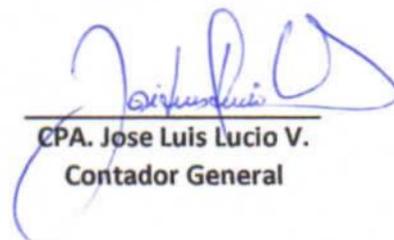
| | |
|---|------------------------|
| Adquisiciones de propiedades, Plantas y Equipos | |
| Flujo de efectivo neto | <u><u>4.649,78</u></u> |

CONCILIACION:

| | |
|---|-------------------------|
| Ganancia (Pérdida) antes del 15% a trabajadores e IR. | <u><u>10.390,26</u></u> |
| Ajustes por partidas distintas al efectivo | 0,00 |
| Neto en cambios en activos y pasivos | 5740,48 |
| Flujo de efectivo Neto | <u><u>4.649,78</u></u> |



Ing. Larisa Dektereva Ermakova
Gerente General



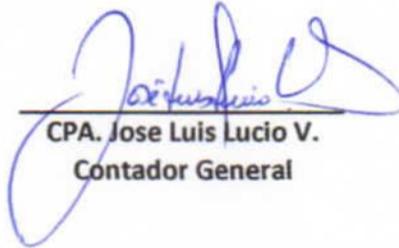
CPA. Jose Luis Lucio V.
Contador General

SOLUCIONES EN REFRIGERACION INDUSTRIAL SOREI SA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

| | |
|---------------------------------|---------------|
| PATRIMONIO | |
| CAPITAL SOCIAL | 800,00 |
| RESERVAS | 0,00 |
| UTILIDADES ACUMULADAS | 0,00 |
| UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO | 0,00 |
| TOTAL PATRIMONIO | 800,00 |



Ing. Larisa Dektereva Ermakova
Gerente General



CPA. Jose Luis Lucio V.
Contador General