

**SOLUCIONES EN
REFRIGERACION
INDUSTRIAL SOREI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2018**

SOLUCIONES EN REFRIGERACION INDUSTRIAL SOREI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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	2.988,12
TOTAL	2.988,12

5.- CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES	9.854,81
TOTAL	9.854,81

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	8.448,09
----------------------	----------

7.-IMPUESTOS DIFERIDOS

CREDITO TRIBUTARIO IVA	2.108,70
TOTAL	2.108,70

8.- CUENTAS POR PAGAR

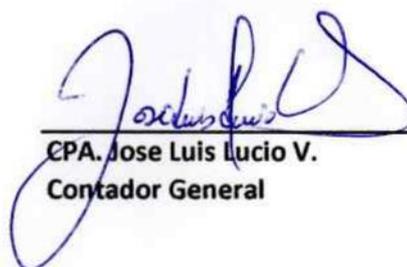
CUENTAS POR PAGAR	3.219,76
TARJETAS CORPORATIVAS	6.255,76
PARTICIPACION TRABAJADORES	1.335,06
TOTAL	10.810,58

9.- PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	800,00
RESERVAS	0,00
UTILIDADES ACUMULADAS	2.888,74
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	8.900,40
TOTAL PATRIMONIO	12.589,14



**Ing. Larisa Dektereva Ermakova
Gerente General**



**CPA. Jose Luis Lucio V.
Contador General**

SOLUCIONES EN REFRIGERACION INDUSTRIAL SOREI S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVOS

Activos Corrientes

Efectivo y Equivalentes de Efectivo 2.988,12

Produccion 2.988,12

Deudores Comerciales 18.302,90

Clientes 9.854,81

Inventario 8.448,09

Total Activos Corrientes 21.291,02

Activos por Impuestos Corrientes

Credito Tributario IVA 2.108,70

Activos por Impuestos Corrientes 2.108,70

Total Activos 23.399,72

PASIVOS Y PATRIMONIO

Pasivos Corrientes

Cuentas por Pagar Proveedores 3.219,76

Tarjetas Corporativas 6.255,76

Participacion a Trabajadores 1.335,06

Total Pasivos Corrientes 10.810,58

Pasivos no Corrientes

Cuentas por Pagar Accionistas

Obligaciones Financieras

Total Pasivos no Corrientes -

Patrimonio

Capital Social 800,00

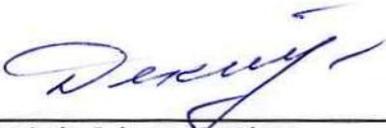
Reserva Legal

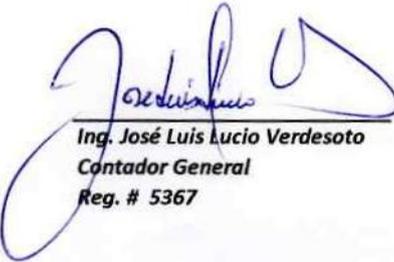
Resultado del Ejercicio 8.900,40

Resultado acumulado 2.888,74

Total Patrimonio 12.589,14

Total Pasivos y Patrimonio 23.399,72


 Ing. Larisa Dektereva Ermakova
 Gerente General

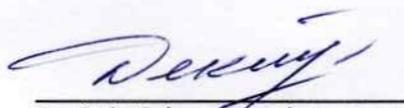

 Ing. José Luis Lucio Verdesoto
 Contador General
 Reg. # 5367

SOLUCIONES EN REFRIGERACION INDUSTRIAL SOREI S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

INGRESOS		116.129,95
<u>VENTAS</u>	116.129,95	
COSTOS		80.497,28
MERCADERIAS (IMPORTACION)	80.497,28	
GASTOS		26.732,27
Sueldos	4.775,52	
Decimo Tercer Sueldo	397,96	
Decimo Cuarto Sueldo	394,00	
Fondo de Reserva	397,96	
Vacaciones	198,98	
Aporte patronal 12,15%	580,23	
Instalaciones y Servicios (Importelcorp)	15.218,71	
Suministros y Materiales	450,00	
Viajes y Viaticos	2.000,00	
Transporte de repuestos	2.318,91	
Servicios Basicos (agua, luz, telefono, internet)		
Iva Gasto		
UTILIDAD DEL EJERCICIO		8.900,40
Participacion Trabajadores		1.335,06
Base para Impuesto a la Renta		7.565,34
22% Impuesto a la Renta		1.664,38
(+) Saldo del Anticipo Pendiente de pago		
(-) Retenciones en la Fuente a favor		1.189,72
(-) Credito Tributario ISD		1.112,00
(=) Saldo a favor del contribuyente		-637,34


Ing. Larisa Dektereva-Ermakova
Gerente General


Ing. José Luis Lucio Verdesoto
Contador General
Reg. # 5367

SOLUCIONES EN REFRIGERACION INDUSTRIAL SOREI SA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	106.275,14
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	94.349,17
Pagos a y por cuenta de los empleados	4.775,52
Otros pagos por actividades de operación	4162,33
Neto de efectivo y equivalentes de efectivo	<u><u>2.988,12</u></u>

FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION:

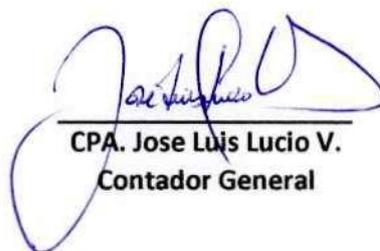
Adquisiciones de propiedades, Plantas y Equipos	
Flujo de efectivo neto	<u><u>2.988,12</u></u>

CONCILIACION:

Ganancia (Pérdida) antes del 15% a trabajadores e IR.	<u><u>8.900,40</u></u>
Ajustes por partidas distintas al efectivo	0,00
Neto en cambios en activos y pasivos	5912,28
Flujo de efectivo Neto	<u><u>2.988,12</u></u>



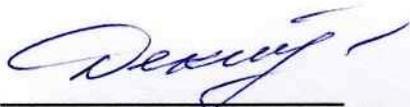
Ing. Larisa Dektereva Ermakova
Gerente General



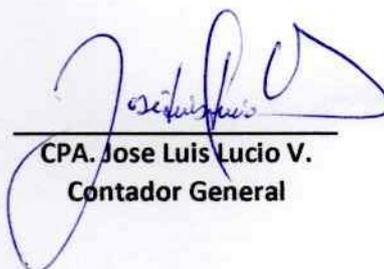
CPA. Jose Luis Lucio V.
Contador General

SOLUCIONES EN REFRIGERACION INDUSTRIAL SOREI SA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

PATRIMONIO	
CAPITAL SOCIAL	800,00
RESERVAS	0,00
UTILIDADES ACUMULADAS	2.888,74
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	8.900,40
TOTAL PATRIMONIO	<u>12.589,14</u>



Ing. Larisa Dektereva Ermakova
Gerente General



CPA. Jose Luis Lucio V.
Contador General