

**SOLUCIONES EN
REFRIGERACION
INDUSTRIAL SOREI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2019**

SOLUCIONES EN REFRIGERACION INDUSTRIAL SOREI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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**

**Variación
Porcentual**

2010	3,33
2011	5,41
2012	4,16
2013	3,90
2014	3,89
2015	3,38
2016	1,12
2017	1,00
2018	0,27
2019	-0,07

4.- CAJA BANCOS

PRODUBANCO

32.775,38

TOTAL

32.775,38

5.- CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES

18.221,34

TOTAL

18.221,34

6.- INVENTARIOS

PRODUCTOS TERMINADOS

9.450,00

7.-IMPUESTOS DIFERIDOS

CREDITO TRIBUTARIO IVA

6.220,08

RETENCION DE IMPUESTO A LA RENTA

2.864,40

TOTAL

9.084,48

8.- CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

31.427,78

IMPUESTO A LA RENTA

2.157,10

IESS POR PAGAR

87,33

PARTICIPACION DE TRABAJADORES

4.028,10

TOTAL

37.700,31

9.- OBLIGACIONES FINANCIERAS

OBLIGACIONES FINANCIERAS

10.337,94

TOTAL

10.337,94

10.- PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

800,00

UTILIDADES ACUMULADAS

2.888,74

UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO

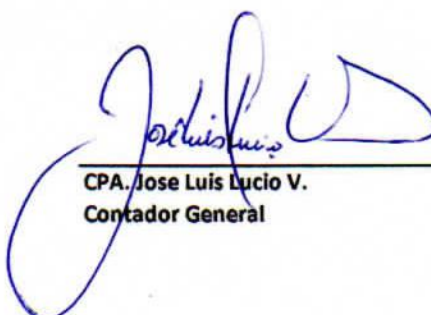
17.804,21

TOTAL PATRIMONIO

21.492,95



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 2019

ACTIVOS

Activos Corrientes

<u>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</u>		<u>32.775,38</u>
Bancos	32.775,38	
<u>Deudores Comerciales</u>		<u>27.671,34</u>
Clientes	18.221,34	
Inventario	9.450,00	
Total Activos Corrientes		<u>60.446,72</u>

Activos no Corrientes

Impuestos Diferidos

Iva. Credito	6.220,08	
Retenciones de IR. Credito	2.864,40	
Total Impuestos Diferidos		9.084,48

Total Activos no Corrientes		<u>9.084,48</u>
Total Activos		<u>69.531,20</u>

PASIVOS Y PATRIMONIO

Pasivos Corrientes

Cuentas por Pagar Proveedores	31.427,78	
Impuesto a la renta	2.157,10	
less por pagar	87,33	
Participacion a Trabajadores	4.028,10	
Total Pasivos Corrientes		<u>37.700,31</u>

Pasivos no Corrientes

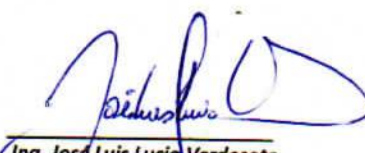
Obligaciones Financieras	10.337,94	
Total Pasivos no Corrientes		<u>10.337,94</u>
Total Pasivos		<u>48.038,25</u>

Patrimonio

Capital Social	800,00	
Resultado del Ejercicio	17.804,21	
Resultado acumulado	2.888,74	
Total Patrimonio		<u>21.492,95</u>

Total Pasivos y Patrimonio		<u>69.531,20</u>
-----------------------------------	--	-------------------------

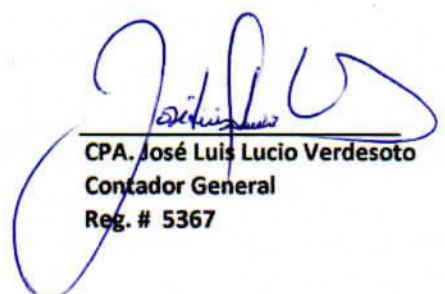

 Ing. Larisa Dektereva E.
 Gerente General


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

SOLUCIONES EN REFRIGERACION INDUSTRIAL SOREI S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

INGRESOS	187.640,73
<u>VENTAS</u>	187.640,73
COSTOS	88.238,06
<u>MERCADERIAS</u>	88.238,06
GASTOS	72.548,66
Sueldos	4.874,52
Beneficios Sociales	1.003,32
Decimo Cuarto Sueldo	394,00
Vacaciones	203,10
Aporte patronal 12,15% incluye Fondo de Reserva	693,80
Honorarios Profesionales	1.588,86
Instalaciones y Servicios	51.659,94
Seguros	1.497,17
Combustibles y Lubricantes	2.047,81
Suministros y Materiales	377,02
Viajes y Viaticos	3.280,15
Gastos de Representación	480,94
Transporte	4.440,53
Varios	7,50
<u>UTILIDAD DEL EJERCICIO</u>	26.854,01
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	4.028,10
(=) UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	22.825,91
(-) IMPUESTO A LA RENTA	5.021,70
(=) UTILIDAD NETA DEL PRESENTE EJERCICIO	17.804,21
IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO	5.021,70
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE A FAVOR	2.864,60
<u>IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR</u>	2.157,10


 Ing. Larisa Dektereva
 Gerente General


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

SOLUCIONES EN REFRIGERACION INDUSTRIAL SOREI SA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	169.419,39
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	123.086,41
Pagos a y por cuenta de los empleados	7.168,74
Otros pagos por actividades de operación	6388,86
Neto de efectivo y equivalentes de efectivo	<u><u>32.775,38</u></u>

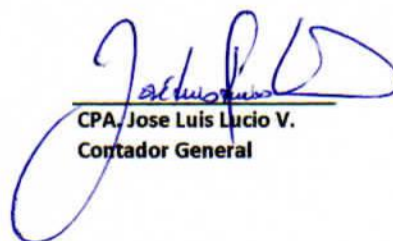
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Adquisiciones de propiedades, Plantas y Equipos	
Flujo de efectivo neto	<u><u>32.775,38</u></u>

CONCILIACIÓN:

Ganancia (Pérdida) antes del 15% a trabajadores e IR.	<u><u>26.854,01</u></u>
Ajustes por partidas distintas al efectivo	11.833,65
Neto en cambios en activos y pasivos	5.912,28
Flujo de efectivo Neto	<u><u>32.775,38</u></u>


Ing. Larisa Dektereva Ermakova
Gerente General


CPA. Jose Luis Lucio V.
Contador General

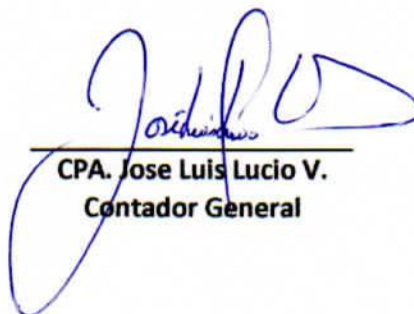
SOLUCIONES EN REFRIGERACION INDUSTRIAL SOREI SA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	800,00
UTILIDADES ACUMULADAS	2.888,74
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	<u>17.804,21</u>
TOTAL PATRIMONIO	<u><u>21.492,95</u></u>



Ing. Larisa Dektereva Ermakova
Gerente General



CPA. Jose Luis Lucio V.
Contador General