

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA SOLCOURIER S.A.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTE AMÉRICA

INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

La Compañía Solcourier S.A. fue constituida el 17 de Agosto del 1998 e inscrita en el Registro Mercantil el 08 de Octubre de 1998, cuya actividad principal es el servicio de transporte y entrega de correspondencia y paquetes.

Se encuentra ubicada en las Av. De las Américas # 103 y Benjamín Rosales Centro de Negocios el Terminal Bloque A Local # 22

En el Servicio de Rentas Internas (SRI) mantiene el Registro Único de Contribuyente No. 0991461019001.

BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido preparados en base al costo histórico y de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para las pequeñas y medianas Empresas (NIF para las PYMES) emitidos por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

El mismo se presenta en Dólares de los Estados Unidos de Norte América que es la moneda de curso legal en Ecuador desde el año 2000.

Los juicios y estimaciones se revisan sobre una base continua por lo que las revisiones contables son reconocidas en el periodo.

De acuerdo con las NIF para las PYMES se requiere que la Compañía al final del Ejercicio Contable presente las cifras comparativas del año corriente con el año anterior.

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas de contabilidad aplicadas por la Compañía en la preparación de sus Estados Financieros son los siguientes:

CLASIFICACIÓN DE SALDOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES.-

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su vencimientos, es decir, como corrientes con vencimiento igual o inferior a 12 meses, lo que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía y como no corrientes los de vencimiento superior a dicho periodo.

CUENTAS DE ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO.-

El efectivo y equivalente de efectivo comprenden al efectivo disponible en bancos y cuyo saldo pasa al siguiente año si existiere sobregiro en bancos estos se registrarían en el pasivo.

El saldo conciliado al 31 de diciembre del 2016 en la cuenta banco es de \$ 4.415,32

CUENTAS Y DOCUMENTOS X COBRAR.-

Las cuentas y documentos por cobrar son derecho exigible que tiene la empresa por los servicios prestados a los clientes.

Al 31 de diciembre se presenta el siguiente resumen de la cuenta \$ 14.188,12

IMPUESTO POR COBRAR.-

Son retenciones realizadas por los clientes a la compañía.

Al 31 de Diciembre del 2016 el resumen es el siguiente \$ 1.142,35

DEPRECIACIONES.-

La Depreciación es el desgaste que han tenido los Activos Fijo de la Empresa y los cuales tienen una vida útil estimada. Se resumen de la siguiente manera:

Muebles y Enseres	\$ 8.999,40 (depreciación total)
Maquinaria y Equipo	31.307,44 (depreciación total)
Equipo de Computación	23.322,13 (depreciación total)
Vehículos	22.963,27 (solo falta por depreciar al 2017 \$437,53)

TOTAL	\$86.592,24
(-) depreciación acumulada	-86.154,71

Valor depreciación	\$ 437,53

CUENTAS DE PASIVO

CUENTAS POR PAGAR.-

Estas cuentas corresponden a valores pendientes de pago a diferentes proveedores por la adquisición de bienes y servicios para el giro del negocio a un plazo no mayor a 30 días. A continuación un resumen al 31 de Diciembre del 2016.

SUR EXPRESS	2.805.53
JUNTA DE BENEFICENCIA	109.25
EDUAGAMA	10.24
SYKACORP	396.03
ELOY SANCHEZ	17.82
BIRÓBID	168.00
TERMINAL DE CARGA	927.45
ALKEANSE	91.06
ARTURO COKA	581.94
EMPRESA ELÉCTRICA	108.63
SOLEDAD RELICHE	1.444.72
SACO SHIPPING	312.00
EUGENIA MALDONADO	103.20
ESPOZA EDUARDO	3.293.50
POLIAUTO	75.11
ULTRABOX	4.832.13
CNT	67.19
CHUBB SEGUROS	648.45
ABG PILAR PALACIOS	1.100.04
TOTAL CTAS X PAGAR	17.092.30

BENEFICIOS A EMPLEADOS.-

Esta cuenta encierra las obligaciones con el IESS, los décimos y vacaciones los cuales son rublos que quedaron al final del ejercicio económico 2016 y que van hacer pagados a corto plazo, en el año 2017 por lo que pertenecen a la cuenta de pasivo. El resumen es el siguiente:

IESS	
Fondo de reserva	\$ 350.97
Aportes	1.278.72
Préstamo	583.25
Beneficios sociales	1.358.67
Acta de finiquito	592.61
TOTAL	4.164.22

IMPUESTO POR PAGAR.-

Este impuesto corresponde a un porcentaje aplicado como retención en la fuente de impuesto a la renta e impuesto al valor agregado por la adquisición de bienes y servicios.

CAPITAL SOCIAL.-

Constituido por \$37.000,00 (ochenta y siete mil dólares) dividido en ochenta y siete mil acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una, totalmente pagadas.

APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION.-

Aporte realizados por los socios para futuras capitalizaciones por un monto de \$38.184,00

RESERVA LEGAL.-

Esta reserva no puede ser utilizada sino para responder ante pérdidas por lo que el valor se mantiene en cada ejercicio por el valor de \$19.236,24.

INGRESOS.-

Los ingresos al final del ejercicio económico del año 2016 fueron de \$151.627,48 provenientes de ventas según desglose:

Ventas tarifa 12%	\$ 104.560,87
Ventas tarifa 0%	11.186,61
	<hr/>
	\$ 115.747,48
n/c	119,99
	<hr/>
TOTAL VENTAS	\$115.627,48

GASTOS.-

Los gastos son los que la empresa ha tenido durante su ejercicio económico al 31 de Diciembre del 2016 y se desglosan de la siguiente manera:

SUELDOS SALARIOS	35.058,82
BENEFICIOS SOCIALES	7.278,70
APORTE A LA SEGURIDA SOCIAL	6.416,70
AGASAJO A PERSONAL	180,00
DESAHUCIO	536,42
HONORARIOS PROFESIONALES	2.862,18
ARRENDAMIENTO	7.762,71
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.794,56
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	573,74
SUMINISTROS MATERIALES	696,10
TRANSPORTE	5.512,90
OTRAS PERDIDAS	
SEGUROS Y REASEGUROS	1.320,50
GASTOS DE GESTION	26.175,63
DEPRECIACIÓN NO ACELERADA	100,00
SERVICIOS PUBLICOS	2.419,91
PAGO POR OTROS SERVICIOS	4.373,10
PAGO POR OTROS BIENES	11.557,49
TOTAL GASTOS	115.619,46
PERDIDA DEL EJERCICIO	8,03

UTILIDAD DEL EJERCICIO.-

La empresa a finalizar su ejercicio económico obtuvo una utilidad de \$ 8.03 la misma que es repartida el 15% para trabajadores.

LIQUIDACION DEL IMPUESTO A LA RENTA.-

El valor del anticipo a la renta determinado para este año es el siguiente:

Impuesto causado conciliación tributaria	\$ 768.78
Anticipo determinado para este año 2016	927.23

ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA.-

El anticipo de impuesto a la renta para el próximo año es de \$880.63 valor calculado en base a total de activos, total patrimonio, los ingresos gravables y de los costos y gastos deducibles.

Este informe es el desglose de los Estados Financieros preparados al 31 de Diciembre del 2016 el cual esta reportado al Servicio de Rentas Internas (SRI).



PEPE ORTEGA PEÑA
GERENTE GENERAL



MARIA SOLEDAD RELICHE SALAZAR
CONTADOR GENERAL