

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA SOLCOURIER S.A.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTE AMÉRICA

INFORMACIÓN 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 la Cda. Garzota Mz. 76 Solar 16.

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

BASE DE PREPARACIÓN 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.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas de contabilidad aplicadas por la Compañía en la preparación de sus Estados Financieros son las 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 2017 en la cuenta banco es de \$ 40.39

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 \$ 12.079,89

IMPUESTO POR COBRAR.-

Son retenciones realizadas por los clientes a la compañía.

Al 31 de Diciembre del 2017 el resumen es el siguiente \$ 3.640.11

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 2018 \$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 2017

SYSKACORP S.A	353.61
SOLEDAD RELICHE	1.892.96
JUNTA DE BENEFICIENCIA	1.824.66
NANCY MORALES	304.80
MARIA VARGAS	600.02
POLIAUTO S.A.	184.13
ESPINOZA EDUARDO	3.293.50
UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL	174.00
EXPRESITO CARGA	1.045.55
TERMINAL DE CARGA	2.075.30
BIROBID	275.00
ARTURO COCA	821.73
SANCHEZ VERA ELOY	40.09
SACO SHIPPING	312.00
SUR EXPRESS S.A.	2.427.65
TOTAL CTAS X PAGAR	15.625.00

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 2017 y que van hacer pagados a corto plazo, en el año 2018 por lo que pertenecen a la cuenta de pasivo. El resumen es el siguiente:

Beneficios empleados	\$ 859.38
Aportes	1.312.74
TOTAL	2.172.12

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 \$87.000,00 (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 perdidas 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 2017 fueron de \$104.622,71 provenientes de ventas según desglose:

Ventas tarifa 12%	\$ 85.120,05
Ventas tarifa 0%	19.502,66
TOTAL VENTAS	\$ 104.622,71

GASTOS.-

Los gastos son los que la empresa ha tenido durante su ejercicio económico al 31 de Diciembre del 2017 y se desglosan de la siguiente manera:

SUELDOS SALARIOS	31.739,17
BENEFICIOS SOCIALES	2.950,80
APORTE A LA SEGURIDA SOCIAL	9.316,84
HONORARIOS PROFEIONALES	662,50
ARRENDAMIENTO	4.994,46
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	8.398,71
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	822,53
SUMINISTROS MATERIALES	607,54
TRANSPORTE	10.263,34
INSTALACION, ORGANIZACION	568,53
SEGUROS Y REASEGUROS	940,50
GASTOS DE GESTION	12.350,83
SERVICIOS PUBLICOS	4.437,53
OTROS GASTOS	14.493,58
PAGO POR OTROS BIENES	2.901,53
GTOS FINANCIEROS	4,88
TOTAL GASTOS	105.453,27

PERDIDA DEL EJERCICIO.-

La empresa a finalizar su ejercicio económico obtuvo una Perdida según se detalla a continuación que sumado los gastos no deducibles se obtuvo el siguiente resultado:

INGRESOS	\$ 104.622,71
GASTOS	\$ 105.453,27
PERDIDA	\$ (830.56)
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ 266.05
PERDIDA SUJETA AMORTIZACION	\$ (564.51)

LIQUIDACION DEL IMPUESTO A LA RENTA.-

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

Anticipo determinado para este año 2017 880.63

ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA.-

El anticipo de impuesto a la renta para el próximo año arroja un valor negativo de - **\$(961.18)** 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 2017 el cual esta reportado al Servicio de Rentas Internas (SRI).


JOSE ORTEGA PEÑA
GERENTE GENERAL
SOLCOURIER S.A.


MARIA SOLEDAD RETICHE SALAZAR
CONTADOR GENERAL