

SOLUCIONES Y SUMINISTROS S.A.
(Quito – Ecuador)

Estados Financieros

31 de diciembre del 2012
(Con cifras correspondientes de 2011)

(Con el Informe de los Auditores Independientes)

SOLUCIONES Y SUMINISTROS S.A.

Estados Financieros
31 de diciembre del 2012
(Con cifras correspondientes de 2011)

ÍNDICE

Páginas No.

Informe de los Auditores Independientes	3 - 4
Balance General	5
Estado de Resultados Integrales	6
Estado de Cambios en el Patrimonio	7
Estado de Flujos de Efectivo	8
Notas a los Estados Financieros	9 - 21

Abreviaturas usadas:

US\$	-	Dólares de los Estados Unidos de América
NIIF para las PYMES	-	Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades
Compañía	-	SOLUCIONES Y SUMINISTROS S.A.

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Accionistas de
SOLUCIONES Y SUMINISTROS S.A.:

1. Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de **SOLUCIONES Y SUMINISTROS S.A.** (en adelante la Compañía), los cuales comprenden el balance general al 31 de diciembre del 2012, y los estados conexos de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, así como un resumen de políticas de contabilidad significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

2. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades, y por la estructura de control interno que considere necesaria para la preparación de estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, debido ya sea por fraude o error.

Responsabilidad de los Auditores

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión acerca de estos estados financieros con base en nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Esas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, así como que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.
4. Una auditoría incluye la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría acerca de los montos y relevaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio profesional del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, debido ya sea a fraude o error. Al efectuar esas evaluaciones de riesgos, los auditores consideran el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía, a fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación en conjunto de los estados financieros.
5. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

6. En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de **SOLUCIONES Y SUMINISTROS S.A.** al 31 de diciembre del 2012, su desempeño financiero y sus flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades.

Asunto de Énfasis

7. Las cifras de los estados financieros al 31 de diciembre del 2011, no han sido auditados y se presentan únicamente para propósitos de comparabilidad, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades.

Audit Bureau Ecuador Cía. Ltda.

Registro No. SC-RNAE-851

Sofía Catota, Representante Legal

Quito, 16 de agosto del 2013

SOLUCIONES Y SUMINISTROS S.A.
(Quito – Ecuador)

Balance General
31 de diciembre del 2012
(Con cifras correspondientes del 2011)
(En dólares de los Estados Unidos de América)

<u>Activos</u>	<u>Notas</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Activos corrientes:			
Efectivo y equivalente de efectivo		US\$ -	69.255
Cuentas por cobrar comerciales y otros deudores	5	251.760	363.654
Activos por impuestos corrientes	6	<u>88.765</u>	<u>52.568</u>
Total activos corrientes		340.525	485.477
Activos no corrientes:			
Activos fijos	7	<u>81.023</u>	<u>13.523</u>
Total activos no corrientes		<u>81.023</u>	<u>13.523</u>
Total activos		US\$ <u><u>421.548</u></u>	<u><u>499.000</u></u>
 <u>Pasivos y Patrimonio de los Accionistas</u>			
Pasivos corrientes:			
Cuentas por pagar - proveedores		US\$ 20.443	22.411
Pasivos por impuestos corrientes	8	12.676	83.568
Beneficios empleados a corto plazo	9	9.707	52.752
Anticipos solysum LLC		129.483	-
Otras cuentas por pagar		<u>10.263</u>	<u>-</u>
Total pasivos		<u>182.572</u>	<u>158.731</u>
 <u>Patrimonio de los accionistas:</u>			
Capital social	10	175.000	175.000
Reserva legal	10	12.707	12.707
Utilidades disponibles	10	<u>51.269</u>	<u>152.562</u>
Total patrimonio de los accionistas		<u>238.976</u>	<u>340.269</u>
Total pasivos y patrimonio de los accionistas		US\$ <u><u>421.548</u></u>	<u><u>499.000</u></u>



Sr. Gustavo Cárdenas
Gerente General



Sr. Hugo Torres
Contador General

Véanse las notas explicativas que acompañan a los estados financieros adjuntos.

SOLUCIONES Y SUMINISTROS S.A.

Estado de Resultados Integrales
Año que terminó el 31 de diciembre del 2012
(Con cifras correspondientes del 2011)
(En dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>NOTAS</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ingresos:			
Ventas de bienes	US\$	606.424	1.809.490
Costo de ventas		<u>-</u>	<u>(136.656)</u>
Margen bruto		606.424	1.672.834
Gastos de operación:			
Gastos de ventas, administración y generales	11	<u>(547.755)</u>	<u>(1.397.621)</u>
Utilidad antes de la participación de los trabajadores en las utilidades e impuesto a la renta		58.669	275.213
Participación de los trabajadores en las utilidades	2 (d) y 9	<u>(8.800)</u>	<u>(41.282)</u>
Utilidad antes del impuesto a la renta		49.869	233.931
Impuesto a la renta, estimado	2 (g) y 12	<u>(11.470)</u>	<u>(65.728)</u>
Utilidad neta	10 US\$	<u><u>38.399</u></u>	<u><u>168.203</u></u>



Sr. Gustavo Cárdenas
Gerente General



Sr. Hugo Torres
Contador General

Véanse las notas explicativas que acompañan a los estados financieros adjuntos.

SOLUCIONES Y SUMINISTROS S.A.

Estado de Cambios en el Patrimonio
Año que terminó el 31 de diciembre del 2012
(Con cifras correspondientes del 2011)
(En dólares de los Estados Unidos de América)

		Capital social (nota 10)	Reserva legal (nota 10)	Utilidades disponibles (notas 4 y 10)		Total patrimonio neto	
				Utilidades disponibles	Ajustes NIIF primera vez		
Saldos al 1 de enero de 2011 según NEC	US\$	175.000	12.707	48.210	-	48.210	235.917
Ajuste provenientes de adopción por primera vez de la NIIF para las PYMES		-	-	-	(46.638)	(46.638)	(46.638)
Saldos al 1 de enero de 2011 según NIIF para las PYMES		175.000	12.707	48.210	(46.638)	1.572	189.279
Utilidad neta		-	-	168.203	-	168.203	168.203
Ajuste		-	-	(17.213)	-	(17.213)	(17.213)
Saldos al 31 de diciembre del 2011		175.000	12.707	199.200	(46.638)	152.562	340.269
Utilidad neta		-	-	38.399	-	38.399	38.399
Pago de dividendos		-	-	(139.692)	-	(139.692)	(139.692)
Saldos al 31 de diciembre del 2012	US\$	<u>175.000</u>	<u>12.707</u>	<u>97.907</u>	<u>(46.638)</u>	<u>51.269</u>	<u>238.976</u>



Sr. Gustavo Cárdenas
Gerente General



Sr. Hugo Torres
Contador General

Véanse las notas explicativas que acompañan a los estados financieros adjuntos.

SOLUCIONES Y SUMINISTROS S.A.

Estado de Flujos de Efectivo
Año que terminó el 31 de diciembre del 2012
(Con cifras correspondientes del 2011)
(En dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>2012</u>	<u>2.011</u>
Conciliación de la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Utilidad neta	US\$ 38.399	168.203
Ajustes:		
Ajustes	-	(3.268)
Depreciación de activos fijos	<u>17.263</u>	<u>10.588</u>
	17.263	7.320
Cambios netos en activos y pasivos:		
(Aumento) disminución en activos:		
Cuentas por cobrar comerciales y otros deudores	111.894	(42.000)
Activos por impuestos corrientes	(36.197)	3.390
Aumento (disminución) en pasivos:		
Cuentas por pagar comerciales y otros acreedores	(1.968)	(165.645)
Pasivos por impuestos corrientes	(70.892)	72.444
Beneficios a empleados corto plazo	(43.045)	41.862
Anticipos solysum	129.483	-
Otras cuentas por pagar	<u>10.263</u>	<u>-</u>
	99.538	(89.949)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>155.200</u>	<u>85.574</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Adquisición de activos fijos	<u>(84.763)</u>	<u>(13.269)</u>
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	<u>(84.763)</u>	<u>(13.269)</u>
Flujos de Efectivo de las actividades de financiamiento		
Obligaciones financieras pagadas	-	(56.672)
Dividendos pagados	<u>(139.692)</u>	<u>-</u>
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento	<u>(139.692)</u>	<u>(56.672)</u>
(Disminución) aumento neto del efectivo durante el período	(69.255)	15.633
Efectivo al inicio del período	<u>69.255</u>	<u>53.622</u>
Efectivo al final del período	US\$ <u>-</u>	<u>69.255</u>

Sr. Gustavo Cárdenas
Gerente General

Sr. Hugo Torres
Contador General

Véanse las notas explicativas que acompañan a los estados financieros adjuntos.