

## COMERCIALIZADORA SOLDIN S. A.

### NOTAS EXPLICATIVAS

#### BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

##### 1. Información general

La empresa Comercializadora Soldin S.A es una sociedad anónima radicada en el país Ecuador, ciudad de Quito. El domicilio de su sede y principal centro de actividades es Carcelén Industrial. Su actividad principal es la Venta al por mayor de sustancias químicas básicas.

##### 2. Base de elaboración

Los estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES). Están presentadas en dólares de los estados unidos de Norteamérica.

NOTA 1.- DISPONIBLE CAJA Y BANCOS.- Los valores de caja y bancos se desglosan así:

CAJA CHICA	\$ 250,00
<b>TOTAL CAJA Y BANCOS</b>	<b>\$ 250,00</b>

NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR NACIONALES.- El saldo está conformado así:

CLIENTES	\$ 382.376,38
(-) RESERVA CUENTAS INCOBRABLES	-\$ 3.923,28
PRESTAMOS EMPLEADOS	\$ 1.106,20
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 323.538,35
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>\$ 703.097,65</b>

NOTA 3.- INVENTARIOS.- El saldo de inventarios es de \$ 62.674,31

NOTA 4.- ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE.- Corresponde a Terrenos por \$ 94,872.22

NOTA 5.- ACTIVO FIJO DEPRECIABLE.- La composición es la siguiente:

ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	SALDO AL 01- ENE-2015	ADQUISICIONES	SALDO AL 31- DIC-2015
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 30.567,41	\$ 1.992,00	\$ 32.559,41
MUEBLES Y ENSERES	\$ 3.721,15	\$ 0,00	\$ 3.721,15
VEHICULOS	\$ 92.988,39	\$ 0,00	\$ 92.988,39
EQUIPO DE COMPUTACION	\$ 9.068,23	\$ 1.061,26	\$ 10.129,49
EDIFICIOS	\$ 148.324,23	\$ 0,00	\$ 148.324,23
<b>TOTAL COSTO HISTORICO</b>	<b>\$ 284.669,41</b>	<b>\$ 3.053,26</b>	<b>\$ 287.722,67</b>
(-) RESERVA DEPRECIACION ACUMULADA	-\$ 188.132,35	\$ 0,00	-\$ 188.132,35
<b>TOTAL ACTIVO FIJO DEPRECIABLE</b>	<b>\$ 96.537,06</b>	<b>\$ 3.053,26</b>	<b>\$ 99.590,32</b>

NOTA 6.- GASTOS PREPAGADOS.- Corresponde a seguros pagados por anticipado por \$ 2275.40.

NOTA 7.- ACTIVO DIFERIDO.- La composición es la siguiente:

<b>ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>SALDO AL 01- ENE-2015</b>
MEMORY COMPUTACION	7411,5
(-) AMORTIZACION MEMORY	-3088,2
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>4323,3</b>

NOTA 8.- CUENTAS POR COBRAR SERVICIO DE RENTAS INTERNAS.- Esta compuesto por:

CREDITO TRIBUTARIO IMP RENTA	\$ 13.109,35
CREDITO TRIBUTARIO VENTAS	\$ 2.128,67
<b>TOTAL CREDITO TRIBUTARIO SRI</b>	<b>\$ 15.238,02</b>

NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR.- El saldo se compone así:

PROVEEDORES	\$ 363.504,02
CUENTAS POR PAGAR VARIOS	\$ 12.943,43
PRESTAMO ACCIONISTAS	\$ 22.819,72
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 399.267,17</b>

NOTA 10.- IESS Y SRI POR PAGAR.- El desglose es el siguiente:

IESS APORTES POR PAGAR	\$ 2.800,55
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	\$ 2.745,93
SRI IMPUESTOS POR PAGAR	\$ 3.024,80
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 8.571,28</b>

NOTA 11.- PATRIMONIO.- El patrimonio se compone así:

CAPITAL SOCIAL	\$ 800,00
RESERVAS	\$ 400,00
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	\$ 540.726,74
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 6.263,35
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 548.190,09</b>

## **ESTADO DE RESULTADOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

NOTA 12.- INGRESOS.- Se compone de:

INGRESOS POR VENTAS	\$ 1.750.492,86
OTROS INGRESOS	\$ 6.303,10
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$ 1.756.795,96</b>

NOTA 13.- COSTOS Y GASTOS.- Se clasifican en:

COSTO DE VENTAS	\$ 367.727,40
COSTOS DE PRODUCCION	\$ 52.314,94
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 127.548,04
GASTOS DE VENTAS	\$ 195.386,42
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>\$ 742.976,80</b>



Marcelo Estrella  
Gerente General  
COMERCIALIZADORA SOLDIN S.A.



Gisella Arias  
Contadora  
RNCPA No.171984