

COMERCIALIZADORA SOLDIN S. A.

NOTAS EXPLICATIVAS

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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
CUENTA CORRIENTE PRODUBANCO 02005059875	\$ 14,367.75
TOTAL CAJA Y BANCOS	\$ 14,617.75

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

CLIENTES	\$ 604,321.80
(-) RESERVA CUENTAS INCOBRABLES	-\$ 6,385.31
PRESTAMOS EMPLEADOS	\$ 827.14
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 7,513.56
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	\$ 45,573.20
CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	\$ 2,243.63
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	\$ 654,094.02

NOTA 3.- INVENTARIOS.- El saldo de inventarios es de \$ 81.424,38 que corresponde al inventario de producto terminado y material de empaque.

Determinados el promedio sumando los valores existentes en el inventario con los valores de las nuevas compras, para luego dividirlo entre el número de unidades existentes en el inventario incluyendo tanto los inicialmente existentes, como los de la nueva compra.

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-2018	ADQUISICIONES	SALDO AL 31- DIC-2018
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 32,559.41	\$ 0.00	\$ 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	\$ 10,129.49	\$ 2,974.92	\$ 13,104.41
EDIFICIOS	\$ 148,324.23	\$ 0.00	\$ 148,324.23
TOTAL COSTO HISTORICO	\$ 287,722.67	\$ 2,974.92	\$ 290,697.59
(-) RESERVA DEPRECIACION ACUMULADA	\$ 234,973.71	\$ 0.00	\$ 234,973.71
TOTAL ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	\$ 52,748.96	\$ 2,974.92	\$ 55,723.88

G

NOTA 6.- GASTOS PREPAGADOS.- Corresponde a seguros pagados por anticipado por \$ 7381.44

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

El sistema contable se terminó de amortizar en este año.

ACTIVO DIFERIDO	SALDO AL 31- DIC-2018
MEMORY COMPUTACION	7,411.50
(-) AMORTIZACION MEMORY	(7,411.50)
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	-

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

RET.FUENTE VENTAS 1%	\$ 14,064.91
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO SRI	\$ 14,064.91

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

PROVEEDORES	\$ 478,367.17
CUENTAS POR PAGAR VARIOS	\$ 37,885.52
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 2,716.72
PRESTAMOS ACCIONISTAS	\$ 83,434.30
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 602,403.71

Por la situación de la empresa los accionistas tuvieron que realizar inyección de efectivo para cumplir con los proveedores.

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

IESS APORTES POR PAGAR	\$ 3,202.26
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	\$ 1,286.45
SRI IMPUESTOS POR PAGAR	\$ 1,872.76
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 6,361.47

NOTA 11.- OTROS PASIVOS.- Corresponde al 15% Trabajadores y 22% Impuesto a la Renta por \$4063.88

NOTA 12.- PATRIMONIO.- El patrimonio se compone así:

CAPITAL SOCIAL	\$ 800.00
RESERVAS	\$ 400.00
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	\$ 313,639.33
RESULTADOS	\$ 7,061.19
TOTAL PATRIMONIO	\$ 321,900.52

ESTADO DE RESULTADOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 13.- INGRESOS.- Se compone de:

INGRESOS POR VENTAS 12%	\$ 1,632,136.97
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	\$ 5,366.10
OTROS INGRESOS	\$ 7,398.13
TOTAL INGRESOS	\$ 1,644,901.20

NOTA 14.- COSTOS Y GASTOS.- Se clasifican en:

COSTO DE VENTAS	\$ 1,366,442.64
COSTOS DE PRODUCCION	\$ 51,205.40
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 84,135.02
GASTOS DE VENTAS	\$ 134,694.92
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$ 1,636,477.98


Marcelo Estrella
Gerente General
COMERCIALIZADORA SOLDIN S.A.


Gisella Arias
Contadora
RNCPA No.171984