

SOLUCVALUAC CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2017

(Expresado en USD\$ Dólares Americanos)

SOLUCVALUAC CIA. LTDA.

**NOTAS DE LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

Del 01 de enero al 31 diciembre 2017



SOLUCVALUAC CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2017

(Expresado en USD\$ Dólares Americanos)

Estado de Situación Financiera

Solucvaluac Cia. Ltda.

Al 31 de diciembre de 2017

(Expresado en Dólares)

Activos Corrientes	Nota	Consolidado	Porcentual
Efectivo y sus Equivalentes	5	2,158.62	1.68%
Activos Financieros	6	35,230.12	27.48%
Impuestos por activos corrientes	7	7,173.56	5.60%
Total Activos Corrientes		\$ 44,562.30	34.76%

Activo No Corriente		Consolidado	Porcentual
Cuentas y Documentos por Cobrar	8	83,645.90	65.24%
Total Activo No Corriente		\$ 83,645.90	65.24%

Total Activo		\$ 128,208.20	100.00%
---------------------	--	----------------------	----------------

PASIVOS

Pasivo Corriente		Consolidado	Porcentual
Cuentas y documentos por pagar	9	9,758.33	26.25%
Obligaciones con la Administración Tributaria	10	2,272.34	6.11%
Impuesto a la renta del ejercicio	11	2,034.39	5.47%
Beneficios a los empleados	12	1,170.03	3.15%
Cuentas por pagar relacionadas	13	5,072.17	13.64%
Total Pasivo Corriente		\$ 20,307.26	54.62%

Pasivo No Corriente		Consolidado	Porcentual
Cuentas y Documentos por pagar	15	16,870.62	45.38%
Total Pasivo No Corriente		\$ 16,870.62	45.38%

Total Pasivo		\$ 37,177.88	100.00%
---------------------	--	---------------------	----------------

Patrimonio	16	Consolidado	Porcentual
Capital Social		400.00	0.44%
Aporte para Futuras Capitalizaciones		84,340.81	92.65%
Reserva Legal		80.00	0.09%
Utilidad Acumulada Ejercicios Anteriores		19,817.34	21.77%
Pérdida Acumulada Ejercicios Anteriores		(2,628.75)	-2.89%
Resultados Acumulados Provenientes De La Adopción		(936.13)	-1.03%
NIIFs			
Perdida del Ejercicio		(10,042.96)	-11.03%
Total Patrimonio		\$ 91,030.31	100.00%

Total Pasivo + Patrimonio		\$ 128,208.19	
----------------------------------	--	----------------------	--

SOLUCVALUAC CIA. LTDA.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre de 2017

*(Expresado en USD\$ Dólares Americanos)***Estado de Resultados Integrales****Solucvaluac Cia. Ltda.****Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017***(Expresado en Dólares)*

DETALLE	CONSOLIDADO	PORCENTUAL
INGRESOS OPERACIONALES	10,151.00	59.62%
VENTAS TARIFA 12%	10,151.00	100.00%
INGRESOS NO OPERACIONALES	-	40.38%
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	-	0.00%
TOTAL INGRESOS	10,151.00	100.00%

COSTOS	\$ 12,282.68	97.27%
Costos Operacionales	12,154.42	61.57%
Otros Costos	128.26	0.65%
GASTOS	\$ 7,459.16	2.73%
Otros Gastos Administrativos	6,066.68	30.73%
Impuestos y Contribuciones	1,375.38	6.97%
Otros Gastos	17.10	0.09%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$ 19,741.84	100%

Perdida Operacional Antes de Impuestos	(\$ 9,590.84)	-94.48%
---	----------------------	----------------

15% Participación Trabajadores	-	
Impuesto a la Renta	452.12	

Perdida del Ejercicio	(\$ 10,042.96)	-98.94%
------------------------------	-----------------------	----------------

7

SOLUCVALUAC CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2017
(Expresado en USD\$ Dólares Americanos)

Estado de Flujo del Efectivo
Solucvaluac Cia. Ltda.
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(Expresado en Dólares)

AL FINAL DEL PERIODO DE APLICACIÓN NIIF	2017
Método directo	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2,079.59
Clases de cobros por actividades de operación	130,259.97
Efectivo recibido de clientes	147,067.20
Efecto otras actividades de operación	
Otros ingresos recibidos	(16,807.23)
Otras actividades de operación	
Clases de pagos por actividades de operación	(128,180.38)
Efectivo pagado por a pagado a proveedores	(115,153.51)
Otros ingresos recibidos	-
Otro efectivo pagado a proveedores	10,259.68
Pagos a proveedores por beneficios a empleados	(22,834.43)
Otros pagos realizados a terceros	-
Impuesto a la renta	(452.12)
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-
Venta de propiedad, planta y equipo	-
Adquisiciones de propiedad, planta y equipo	-
Cobros por actividades de intangibles	-
Otros Entradas de Efectivo	-
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-
Efectivo provisto de accionistas	-
Aportes futuras capitalizaciones	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
Financiero a largo plazo	-
EFFECTIVO NETO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	2,079.59
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL INICIO	79.03
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL FINAL	2,158.62
Conciliación entre la Utilidad Neta y el Flujo de Operación	(10,042.96)

7

SOLUCVALUAC CIA. LTDA.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre de 2017

(Expresado en USD\$ Dólares Americanos)

Utilidad/Pérdida Operacional	(9,590.84)
------------------------------	------------

Partidas que no requieren uso de efectivo

Ajuste impuesto a la renta	(452.12)
----------------------------	----------

Ajuste por depreciaciones y amortizaciones	
--	--

Otros ingresos no operacionales	
---------------------------------	--

Perdida Conciliada	(10,042.96)
---------------------------	--------------------

Variaciones en la Ctas Operativas	12,122.55
--	------------------

Aumento en inventario	
-----------------------	--

Aumento (disminución) en impuestos por pagar	(15,165.52)
--	-------------

Aumento (disminución) cuentas por cobrar clientes	140,302.93
---	------------

Aumento (disminución) otras cuentas por cobrar	9,865.45
--	----------

Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(102,920.62)
---	--------------

Disminución en cuentas por pagar a proveedores	-
--	---

Disminución en nómina empleados	(17,986.83)
---------------------------------	-------------

Incremento (disminución) en otros pasivos	(1,972.86)
---	------------

Efectivo neto provisto por actividades de operación	2,079.59
--	-----------------

SOLUCVALUAC CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2017
(Expresado en USD\$ Dólares Americanos)

Estado de Flujo del Efectivo
Solucvaluac Cia. Ltda.
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(Expresado en Dólares)

(Expresado en miles U.S. dólares)	Capital Social	Reserva legal	Aportes Futuras Capitalizaciones	Utilidades Acumuladas	Perdidas Acumuladas	Resultado por adopción NIIF	Utilidad del Ejercicio	Perdida del ejercicio	Total Patrimonio
Saldos Final al 31 de diciembre de 2017	400.00	80.00	84,340.81	19,665.40	(2,628.75)	(936.13)	151.94	-	101,073.27
Transferencia Resultados 2017	-	-	-	151.94	-	-	(151.94)	-	-
Resultado Ejercicio 2017	-	-	-	-	-	-	-	(10,042.96)	(10,042.96)
Saldos Final al 31 de Diciembre de 2017	400.00	80.00	84,340.81	19,817.34	(2,628.75)	(936.13)	-	(10,042.96)	91,030.31

4

SOLUCVALUAC CIA. LTDA.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre de 2017

*(Expresado en USD\$ Dólares Americanos)***NOTA 1. OPERACIONES**

SOLUCVALUAC CIA. LTDA., es una compañía ecuatoriana constituida, mediante Escritura Pública otorgada el 03 de agosto de 2009. Su objeto social es realización de avalúos, tasación, peritaje, inspecciones y asesoría en materia bancaria, contable, financiera, legal, y administración empresarial.

Es una firma de Asesores Legales, Tributarios y Financieros, conformada por un equipo multidisciplinario de Ejecutivos con amplia experiencia en diversos campos.

Constantemente, se busca perfeccionar los servicios con el objetivo principal de proveer a los clientes ideas y soluciones a sus necesidades con alto valor agregado para fortalecer la estructura de su organización.

Se han desarrollado alianzas estratégicas con firmas internacionales, lo que permite ofrecer a los clientes un análisis global.

El capital suscrito es de USD \$ 400,00 y está compuesto de la siguiente manera:

(Expresado en Dólares)

ACCIONISTA	NACIONALIDAD	CAPITAL	%	No Acciones
Whitman Vicente Cevallos Gallardo	Ecuatoriana	\$ 120.00	30%	120
Martinez Yerovi Carla Renata	Ecuatoriana	\$ 120.00	30%	120
Luis Gustavo Zamora Vega	Ecuatoriana	\$ 120.00	30%	120
Christian Giovanny Villa Navarrete	Ecuatoriana	\$ 40.00	10%	40
Total		\$ 400.00	100%	400

NOTA 2.- DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO DE LAS NIIFs.

Declaramos que los estados financieros cumplen con los requerimientos establecidos en la Norma Internacional de Información Financiera No. 1 que trata sobre la adopción de dichas normas por primera vez y las disposiciones establecidas en esta política.

NOTA 3.- BASES DE ELABORACIÓN

Estos estados financieros constituyen estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad que han sido adoptados en Ecuador.

SOLUCVALUAC CIA. LTDA.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre de 2017

(Expresado en USD\$ Dólares Americanos)

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

NOTA 4.- MONEDA FUNCIONAL

Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía

NOTA 5.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2017 la composición de la cuenta Efectivo y Equivalentes de Efectivo es como se detalla a continuación:

NOTA 5	
CUENTAS	Saldo al 31 de Diciembre 2017
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	
Banco Produbanco	1,929.99
Banco Del Pacifico	228.63
TOTAL	2,158.62

NOTA 6.- ACTIVOS FINANCIEROS

La composición de la cuenta se detalla de la siguiente manera:

NOTA 6	
CUENTAS	Saldo al 31 de Diciembre 2017
ACTIVOS FINANCIEROS	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	
Soluwork Cia. Ltda.	35,230.12
TOTAL	35,230.12

SOLUCVALUAC CIA. LTDA.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre de 2017

*(Expresado en USD\$ Dólares Americanos)***NOTA 7.- IMPUESTOS POR ACTIVOS CORRIENTES**

La cuenta Impuestos por Activos Corrientes se compone de la siguiente manera:

NOTA 7	
Cuentas	Saldo al 31 de Diciembre 2017
IMPUESTOS POR ACTIVOS CORRIENTES	
Crédito Tributario A Favor Del Sujeto Pasivo (IVA)	5,334.36
Retenciones IVA en Ventas	841.30
IVA en Compras de Bienes y Servicios	2,443.26
Crédito Tributario	2,049.80
Crédito Tributario A Favor Del Sujeto Pasivo (Impuesto Rta)	1,839.20
Retenciones en la Fuente Realizadas por Clientes	536.89
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	1,302.31
TOTAL	7,173.56

NOTA 8.- ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2017 el saldo de la cuenta es el siguiente:

NOTA 8	
Cuentas	Saldo al 31 de Diciembre 2017
ACTIVO NO CORRIENTE	
Otros Activos No Corrientes	83,645.90
TOTAL	83,645.90

NOTA 9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La composición de la cuenta es la siguiente:

4

SOLUCVALUAC CIA. LTDA.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre de 2017

(Expresado en USD\$ Dólares Americanos)

NOTA		9
Cuentas		Saldo al 31 de Diciembre 2017
PROVEEDORES		
Proveedores Nacionales		9,758.33
TOTAL		9,758.33

NOTA 10.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

La composición de la cuenta al 31 de diciembre de 2017 es como se detalla a continuación:

NOTA		10
Cuentas		Saldo al 31 de Diciembre 2017
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
Iva Retenido Por Pagar		771.39
Ret Fuente Por Pagar		1,500.95
TOTAL		2,272.34

NOTA 11.- IMPUESTOS POR PAGAR

La cuenta se compone de la siguiente manera.

NOTA		11
Cuentas		Saldo al 31 de Diciembre 2017
IMPUESTOS POR PAGAR		
Impuesto a la Renta por Pagar		1,201.41
TOTAL		1,201.41

SOLUCVALUAC CIA. LTDA.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre de 2017

*(Expresado en USD\$ Dólares Americanos)***NOTA 12.- OBLIGACIONES LABORALES**

Al 31 de diciembre de 2017 el saldo de la cuenta es el siguiente:

NOTA		12
Cuentas		Saldo al 31 de Diciembre 2017
OBLIGACIONES LABORALES		
Participacion Trabajadores 15%		306.03
CON EL IEES		
Aporte Personal		378.00
Aporte Patronal		486.00
TOTAL		1,170.03

NOTA 13.- CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

La composición de la cuenta es la siguiente:

NOTA		13
Cuentas		Saldo al 31 de Diciembre 2017
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS		
Soluwork Cia Ltda		5,072.17
TOTAL		5,072.17

NOTA 14.- CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2017 el saldo de la cuenta es el siguiente:

NOTA		14
Cuentas		Saldo al 31 de Diciembre 2017
CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS		
Otras Cuentas por Pagar		16,870.62
TOTAL		16,870.62

SOLUCVALUAC CIA. LTDA.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre de 2017

(Expresado en USD\$ Dólares Americanos)

NOTA 15.- PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2017 el saldo de la cuenta es el siguiente:

NOTA		15
CUENTAS		Saldo al 31 de Diciembre 2017
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		
Capital Social		400.00
APORTE DE SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACION		
Socios		84,340.81
Reserva Legal		80.00
RESULTADOS ACUMULADOS		
Utilidad Acumulada		19,817.34
(-) Perdida Acumulada		(2,628.75)
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION		
Resultados Acumulados Provenientes De La Adopcion NIIF		(936.13)
GANANCIA NETA DEL PERIODO		
Perdida Del Ejercicio		(10,042.96)
TOTAL		91,030.31

NOTA 16.- RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio fiscal 2017 es el siguiente:

NOTA		16
CUENTAS		Saldo al 31 de Diciembre 2017
RESULTADO DEL EJERCICIO		
Ingresos		10,151.00
(-) Egresos		19,741.84
(=) PERDIDA CONTABLE		(9,590.84)
(-) Impuesto a la Renta		(452.12)
Perdida del Ejercicio		(10,042.96)

SOLUCVALUAC CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2017

(Expresado en USD\$ Dólares Americanos)

NOTA 17.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 han sido aprobados por la gerencia de la compañía, y serán presentados a los socios de la compañía para su aprobación.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Juan Pablo Vásquez', is written over a faint, circular blue stamp or seal.

Juan Pablo Vásquez

CPA. Contador General