SOLUCVALUAC CIA. LTDA.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de enero al 31 diciembre 2018

Estado de Situación Financiera
Solucvaluac Cia. Ltda.
Al 31 de diciembre de 2018
(Expresado en Dólares)

Activos Corrientes	Nota	Consolidado	Porcentual
Efectivo y sus Equivalentes	5	1,409.57	1.64%
Activos Financieros	6	13,772.09	16.04%
Impuestos por activos corrientes	7	5,057.73	5.89%
Total Activos Corrientes		**$ 20,239.39**	**23.57%**
Activo No Corriente		**Consolidado**	**Porcentual**
Cuentas y Documentos por Cobrar	8	65,645.90	76.43%
Total Activo No Corriente		**$ 65,645.90**	**76.43%**
Total Activo		**$ 85,885.29**	**100.00%**

Pasivo Corriente		Consolidado	Porcentual
Cuentas y documentos por pagar	9	11,865.77	40.56%
Obligaciones con la Administración Tributaria	10	921.31	3.15%
Obligaciones con el IESS	11	3,737.28	12.78%
Pasivos por Ingresos Diferidos	12	5,000.00	17.09%
Beneficios a los empleados	11	7,422.19	25.37%
Total Pasivo Corriente		**$ 28,946.55**	**98.95%**

Pasivo No Corriente		Consolidado	Porcentual
Cuentas y Documentos por pagar	11	306.03	1.05%
Total Pasivo No Corriente		**$ 306.03**	**1.05%**
Total Pasivo		**$ 29,252.58**	**100.00%**

Patrimonio	Consolidado	Porcentual
Capital Social	400.00	0.71%
Aporte para Futuras Capitalizaciones	66,340.81	117.14%
Reserva Legal	80.00	0.14%
Utilidad Acumulada Ejercicios Anteriores	19,817.35	34.99%
Pérdida Acumulada Ejercicios Anteriores	(12,671.71)	-22.38%
Resultados Acumulados Provenientes De La Adopcion NIIFs	(936.13)	-1.65%
Utilidad del Ejercicio	0.00	0.00%
Perdida del Ejercicio	(16,397.61)	-28.95%
Total Patrimonio	**$ 56,632.71**	**100.00%**
Total Pasivo + Patrimonio	**$ 85,885.29**	

Estado de Resultados Integrales
Solucvaluac Cia. Ltda.
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Expresado en Dólares)

DETALLE		CONSOLIDADO	PORCENTUAL
INGRESOS OPERACIONALES	**13**	**5,754.00**	**100.00%**
VENTAS TARIFA 12%		5,754.00	100.00%
INGRESOS NO OPERACIONALES		**-**	**0.00%**
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		-	0.00%
TOTAL INGRESOS		**5,754.00**	**100.00%**

COSTOS	**$ 13,139.42**	**59.32%**
Costos Operacionales	12,741.12	57.52%
Otros Costos	398.30	1.80%
GASTOS	**$ 9,012.19**	**40.68%**
Otros Gastos Administrativos	119.88	0.54%
Impuestos y Contribuciones	561.80	2.54%
Otros Gastos	8,330.51	37.61%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	**$ 22,151.61**	**100%**

Perdida Operacional Antes de Impuestos	**($ 16,397.61)**	**-285%**

15% Participación Trabajadores	-
Impuesto a la Renta	-

Perdida del Ejercicio	**($ 16,397.61)**	**-285%**

Estado de Flujo del Efectivo
Solucvaluac Cia. Ltda.
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Expresado en Dólares)

AL FINAL DEL PERIODO DE APLICACIÓN NIIF	**2018**
Método directo	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**(749.05)**
Clases de cobros por actividades de operación	**32,212.03**
Efectivo recibido de clientes	21,458.03
Efecto otras actividades de operación	
Otros ingresos recibidos	10,754.00
Otras actividades de operación	
Clases de pagos por actividades de operación	**(32,961.08)**
Efectivo pagado por a pagado a proveedores	4,223.27
Otros ingresos recibidos	-
Otro efectivo pagado a proveedores	(29,666.53)
Pagos a proveedores por beneficios a empleados	(7,517.82)
Otros pagos realizados a tercceros	
Impuesto a la renta	-
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	-
Financieno a largo plazo	-
EFECTIVO NETO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	**(749.05)**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO	**2,158.62**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL	**1,409.57**
Conciliación entre la Utilidad Neta y el Flujo de Operación	**(16,397.61)**
Utilidad/Pérdida Operacional	(16,397.61)
Partidas que no requieren uso de efectivo	
Ajuste impuesto a la renta	-
Ajuste por depreciaciones y amortizaciones	

Otros ingresos no opercaionales	
Perdida Conciliada	**(16,397.61)**
Variaciones en la Ctas Operativas	**15,648.56**
Aumento el inventario	
Aumento (disminución) en impuestos por pagar	(3,385.42)
Aumento (disminución) cuentas por cobrar clientes	48,609.64
Aumento (disminución) otras cuentas por cobrar	2,115.83
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(14,883.06)
Disminución en cuentas por pagar a proveedores	-
Disminución en nómina empleados	(7,517.82)
Incremento (disminución) en otros pasivos	(9,290.61)
Efectivo neto provisto por actividades de operación	**(749.05)**

Estado de Flujo del Efectivo
Solucvaluac Cia. Ltda.
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Expresado en Dólares)

(Expresado en miles U.S. dólares)	Capital Social	Reserva legal	Aportes Futuras Capitalizaciones	Utilidades Acumuladas	Perdidas Acumuladas	Resultado por adopcion NIIF	Utilidad del Ejrecicio	Perdida del ejercicio	Total Patrimonio
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
Transferencia Resultados 2017	-	-	-	-	(10,042.96)	-	-	10,042.96	-
Transferencias baja activo inversiones	-	-	(18,000.00)	-	-	-	-	-	(18,000.00)
Resultado Ejercicio 2018	-	-	-	-	-	-	-	(16,397.61)	(16,397.61)
Saldos Final al 31 de diciembre de 2018	**400.00**	**80.00**	**66,340.81**	**19,817.34**	**(12,671.71)**	**(936.13)**	**-**	**(16,397.61)**	**56,632.70**

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.
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 2018 la composición de la cuenta Efectivo y Equivalentes de Efectivo es como se detalla a continuación:

NOTA	**5**
CUENTAS	**Saldo al 31 de Diciembre 2018**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	
Banco Produbanco	1,180.94
Banco Del Pacifico	228.63
TOTAL	**1,409.57**

NOTA 6.- ACTIVOS FINANCIEROS

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

NOTA	**6**
CUENTAS	**Saldo al 31 de Diciembre 2018**
ACTIVOS FINANCIEROS	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	
Soluwork Cia. Ltda.	12,497.09
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	
Clientes Nacionales	825.00
TOTAL	**13,322.09**

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 2018**
IMPUESTOS POR ACTIVOS CORRIENTES	
Crédito Tributario A Favor Del Sujeto Pasivo (IVA)	**4,752.70**
Crédito Tributario	4,752.70
Crédito Tributario A Favor Del Sujeto Pasivo (Impuesto Rta)	**305.03**
Retenciones en la Fuente Realizadas por Clientes	102.01
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	203.02
TOTAL	**5,057.73**

NOTA 8.- ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2018 el saldo de la cuenta es el siguiente:

NOTA	8
CUENTAS	**Saldo al 31 de Diciembre 2018**
ACTIVO NO CORRIENTE	
Otros Activos No Corrientes	65,645.90
TOTAL	**65,645.90**

NOTA 9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La composición de la cuenta es la siguiente:

NOTA	9
CUENTAS	**Saldo al 31 de Diciembre 2018**
PROVEEDORES	
Proveedores Nacionales	9,844.13
CON OTRAS ENTIDADES NACIONALES	
Otras Intituciones Nacionales	2,021.64
TOTAL	**11,865.77**

NOTA 10.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

La composición de la cuenta al 31 de diciembre de 2018 es como se detalla a continuación:

NOTA	10
CUENTAS	**Saldo al 31 de Diciembre 2018**
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	
SRI por Pagar	921.31
TOTAL	**921.31**

NOTA 11.- OBLIGACIONES LABORALES

Al 31 de diciembre de 2018 el saldo de la cuenta es el siguiente:

NOTA	11
CUENTAS	**Saldo al 31 de Diciembre 2018**
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPEADOS	
Sueldos por Pagar	6,247.15
Decimo Tercero Por Pagar	800.04
Decimo Cuarto Por Pagar	375.00
CON EL IESS	
Aporte Personal	1,285.20
Aporte Patronal	1,652.40
Fondos de Reserva	799.68
OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS NO CORRIENTES	
Participacion Trabajadores 15% Años Anteriores	306.03
TOTAL	**11,465.50**

NOTA 12.- COBROS ANTICIPADOS

La composición de la cuenta es la siguiente:

NOTA	12
CUENTAS	**Saldo al 31 de Diciembre 2018**
COBROS ANTICIPADOS	
Anticipo Clientes	5,000.00
TOTAL	**5,000.00**

NOTA 13.- RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio fiscal 2018 es el siguiente:

NOTA	13
CUENTAS	**Saldo al 31 de Diciembre 2018**
RESULTADO DEL EJERCICIO	
Ingresos	5,754.00
(-) Egresos	22,151.61
(=) PERDIDA CONTABLE	(16,397.61)
(-) Impuesto a la Renta	-
Perdida del Ejercicio	**(16,397.61)**

NOTA 17.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2018 han sido aprobados por la gerencia de la compañía, y serán presentados a los socios de la compañía para su aprobación.

Juan Pablo Vásquez
CPA. Contador General