

SOUTHVALUE CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares americanos)

INFORMACIÓN GENERAL

SOUTHVALUE CIA. LTDA...- Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 17 de enero de 2017, ante el notario Trigésima Sexta del Cantón Quito, inscrita en el Registro Mercantil del Canto Quito, el nueve de febrero de 2017, con sus socios Galo Fernando Gamboa, Wendy Daniela Dávila Maldonado y Daphne Isabela Armas Navarrete:

SOCIO	CAPITAL SUSCRITO	NÚMERO PARTICIPACIONES	DE %
GALO FERNANDO GAMBOA ROSERO	\$128,00	128.00	32%
WENDY DANIELA DÁVILA MALDONADO	\$144,00	144.00	36%
DAPHNE ISABELA ARMAS NAVARRETE	\$128,00	128.00	32%
TOTAL	\$400,00	400.00	100%

Con fecha 23 de enero de 2020, en el Registro Mercantil del Cantón de Quito, se realiza la cesión de participaciones en donde el cedente Galo Fernando Gamboa Rosero transfiere 128 participaciones de un dólar cada una a favor de la cesionaria Andrea Gabriela Cobos Vela; la cedente Daphne Isabela Armas Navarrete transfiere 128 participaciones de un dólar cada una a favor de los cesionarios de la siguiente manera: 56 a Wendy Daniela Dávila Maldonado y 72 a Andrea Gabriela Cobos Vela, quedando la estructura de los nuevos socios de la siguiente manera:

SOCIO	CAPITAL SUSCRITO	NÚMERO PARTICIPACIONES	DE %
WENDY DANIELA DÁVILA MALDONADO	\$200,00	200.00	50%
ANDREA GABRIELA COBOS VELA	\$200,00	200.00	50%
TOTAL	\$400,00	400.00	100%

Con fecha 23 de enero de 2020, la junta general extraordinaria y universal de socios de la compañía SOUTHVALUE CIA LTDA, de conformidad en su estatuto social, resuelve reelegir como su GERENTE GENERAL por el periodo de dos años contados desde la fecha de suscripción de este nombramiento en el Registro Mercantil a Wendy Daniela Dávila Maldonado.

OBJETO SOCIAL: El objeto de la compañía consiste en el desempeño de actividades comerciales (operaciones comerciales) principalmente importando, exportando, comprando, vendiendo, distribuyendo flores, en general comercializando y distribuyendo productos de origen

vegetal o animal, para el uso o consumo humano o animal, actividades relacionadas con el ámbito florícola, especialmente en el ramo de la producción y comercialización de toda clase de especies vegetales.

PLAZO DE DURACION DE LA COMPAÑÍA: 75 años

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1792753732001.

CAPITAL: 400,00 CUATROCIENTOS DÓLARES

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación, se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionista en Junta General, teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2019 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente General y el Contador, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

Cuentas y documentos por cobrar corrientes

Son derechos exigibles originados por ventas, servicios prestados, otorgamiento de préstamos o cualquier otro concepto, los cuales serán cobrados a corto plazo. Comprende a las cuentas y documentos por cobrar comerciales (clientes), y otras cuentas y documentos por cobrar.

Activos por impuestos corrientes

Corresponde a todos los tipos de crédito tributario contemplados en la normativa tributaria vigente que el contribuyente recuperará en el corto plazo. Comprende a los saldos de créditos tributarios al 31 de diciembre del ejercicio declarado por concepto de Impuesto a la Salida de Divisas (ISD), los créditos tributarios por Impuesto al Valor Agregado (IVA), los créditos tributarios procedentes del Impuesto a la Renta (IR), y otros. En el caso del Impuesto a la Renta corresponde a los créditos tributarios por Retenciones en la Fuente y Anticipo de Impuesto a la Renta que no hayan sido compensados con el impuesto causado del período declarado y que de conformidad con la normativa tributaria vigente el contribuyente aún puede recuperarlos en el corto plazo.

Otros Activos Corrientes

Corresponden a otros activos que no pudieron ser clasificados dentro de los otros casilleros de activos corrientes.

Cuentas y documentos por pagar corrientes

Son obligaciones presentes originadas por compras, servicios contratados, préstamos recibidos o cualquier otro concepto, los cuales serán pagados a corto plazo. Comprende a las cuentas y documentos por pagar comerciales (proveedores), y otras cuentas y documentos por pagar.

Capital suscrito y/o asignado

En este casillero debe declararse el capital suscrito y/o asignado de la entidad.

Gastos

Gastos son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos que dan como resultado decrementos en el patrimonio, y no están relacionados con las distribuciones realizadas a los propietarios de este patrimonio. La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo. Son pérdidas otras partidas que, cumpliendo la definición de gastos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Las pérdidas representan decrementos en los beneficios económicos y, como tales, no son diferentes en su naturaleza de cualquier otro gasto.

Otros gastos

Comprende los gastos por comisión y publicidad, mantenimiento y reparaciones, mermas, comisiones (diferentes a las comisiones por operaciones financieras), seguros, instalación, organización, servicios públicos, pérdidas por siniestros, entre otros. Estos otros gastos aún forman parte de la utilidad (pérdida) operativa de la entidad.

La entidad deberá registrar en la casilla correspondiente cada uno de los siguientes "otros gastos":

Promoción y publicidad.

Transporte.

Consumo de combustibles y lubricantes.

Gastos de viaje.

Gastos de gestión.

Arrendamientos operativos.

Suministros, herramientas, materiales y repuestos.

Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital.

Mantenimiento y reparaciones.

Mermas.

Seguros y reaseguros (primas y cesiones).

Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas.

Impuestos, contribuciones y otros.

Comisiones y similares (diferentes de las comisiones por operaciones financieras).

Operaciones de regalías, servicios técnicos, administrativos, de consultoría y similares.

Instalación, organización y similares.

IVA que se carga al costo o gasto.

Servicios públicos.

Pérdidas por siniestros.

Otros.

Costos de transacción (comisiones bancarias, honorarios, tasas, entre otros)

Los costos de transacción incluyen honorarios y comisiones, tasas, entre otros, cobrados. Al aplicar el método del interés efectivo, una entidad amortizará generalmente cualquier comisión, puntos básicos de intereses pagados o recibidos, costos de transacción y otras primas o descuentos que estén incluidos en el cálculo de la tasa de interés efectiva, a lo largo de la vida esperada del instrumento.

Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

Actividades Operativas: actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.

Actividades de inversión: las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.

Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2019 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019.

PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS APLICADOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2019, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

Pasivos corrientes

DETALLE	VALORES
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	416,00

Patrimonio

DETALLE	VALORES
CAPITAL SOCIAL SUSCRITO	\$ 400,00
PERDIDAD ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	\$ (816,00)
RESULTADO EJERCICIO ACTUAL	\$ (0,00)

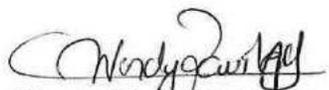
SITUACIÓN FISCAL

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Dichas cuentas anuales son:, (incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

Atentamente,


Wendy Dávila Maldonado
GERENTE GENERAL


Paúl Aymacaña
CONTADOR GENERAL