

EMPRESA SOLNET S.A.

**NOTAS Y POLITICAS CONTABLES A LOS ESTADOS
FINANCIEROS.**

2018

SOLNET S.A.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018
(En dólares americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía SOLNET S.A.: (En adelante "La compañía") Está legalmente constituida en el Ecuador, mediante escritura pública del 27 de Agosto de 1.997, e inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Vigésima Primera del cantón Guayaquil con fecha 11 de Septiembre de 1.997.

OBJETO SOCIAL: La compañía tiene como objeto social; la comercialización al por menor de equipos y aparatos de comunicación, incluidos sus partes y piezas; entre otras actividades que se encuentran dentro de los estatutos sociales de la compañía.

Plazo de duración de la Compañía: es de 50 años, contados a partir de la fecha de inscripción según contrato constitutivo en el Registro Mercantil con fecha 11 de Septiembre de 1.997.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑÍA: En la provincia del Guayas, Cantón Guayaquil, Parroquia Letamendi, Calle Gallegos Lara No. 2.504, y , Camilo Destruge, esquina, Piso 1.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Guayaquil con RUC: 0991412425001.

Forma legal: Es una compañía de Sociedad Anónima.

Estructura organizacional y societaria: La empresa cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa, también posee autonomía operativa propia.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación, se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros.

2.1. Bases de Presentación

Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), adoptadas en Ecuador, La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan, en la preparación de los presentes Estados Financieros que se han preparado bajo el criterio del costo histórico.

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

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía y formulados por la Administración para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General.

- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2018 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 compañía en el ejercicio terminado en esa fecha.
- En la Nota N° 3: **“Principios, políticas contables y criterios de valoración”**, se revelan los principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2018.

2.2. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en éstos Estados Financieros y en sus Notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la compañía opera (moneda funcional). Los Estados Financieros se expresan en unidades monetarias (Dólares Americanos), que es la moneda funcional y de presentación.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en éstos Estados Financieros es responsabilidad de la Administración ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

1. Reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos
2. La vida útil de las propiedades, planta y equipo
3. La valoración de activos para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de determinados activo
4. Reconocimiento de Jubilación Patronal y Desahucio

2.4. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los Estados Financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de estos Estados Financieros de la compañía correspondientes al ejercicio 2018, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registran los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la compañía para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo: caja, depósitos a la vista, inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos, los sobregiros son clasificados en el pasivo, cuando aplique.

3.2. Activos y Pasivos Financieros

Clasificación

Los activos financieros dentro del alcance de las Secciones 11 y 12 “Instrumentos Financieros”- Presentación, Reconocimiento y Medición, son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar. Los pasivos financieros se clasifican en la categoría de “Otros Pasivos Financieros”. La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos o contrataron los pasivos la compañía ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2018, la Compañía mantuvo activos financieros en la categoría de “préstamos y cuentas por cobrar”. De igual forma, la Compañía mantuvo pasivos financieros en la categoría de “Otros Pasivos Financieros”, cuyas características se explican a continuación:

Préstamos y cuantas por cobrar. - representados en el estado de situación financiera por las cuentas por cobrar clientes y otras cuentas por cobrar, son activos financieros no derivados que

dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente, porque sus vencimientos son menores a 12 meses.

Otros pasivos financieros. - representados en el estado de situación financiera por cuentas y documentos por pagar, otras cuentas por pagar y préstamos de Instituciones Financieras. Se incluyen en el pasivo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados a partir de la fecha del estado de situación financiera.

Reconocimiento y medición inicial y posterior

Reconocimiento

La Compañía reconoce un activo o pasivo financiero en el estado de situación financiera a la fecha de la negociación y se reconocen cuando se compromete a comprar o vender el activo o pagar el pasivo.

Medición Inicial

Los activos y Pasivos financieros son medidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo atribuible a la transacción, que, de ser significativo, es reconocido como parte del activo o pasivo siempre que el activo o pasivo financiero no sea designado como de valor razonable a través de ganancias o pérdidas. Con posterioridad al reconocimiento inicial la compañía valoriza los mismos como se detalla a continuación:

Medición posterior

Préstamos y cuentas por cobrar: Posterior a su reconocimiento inicial se miden al costo amortizado aplicando el método de interés efectivo. En específico, la compañía presenta las siguientes cuentas dentro de esta categoría:

Clientes: Estas cuentas corresponden a los montos adeudados por sus clientes por la venta y servicios, en el curso normal de su operación. Si se espera cobrar en un año o menos se clasifican como activos corrientes, de lo contrario se presentarán como activos no corrientes. Estas cuentas se registran a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado, pues no generan intereses y se recuperan a corto plazo.

Las ventas se realizan en condiciones normales de cobro, y los importes de las cuentas por cobrar comerciales, no tienen intereses, se asume que no tienen componente de financiación cuando las ventas se hacen en un periodo corto de cobro, lo que está en línea con la práctica de mercado y las políticas de cobro de la compañía, por lo tanto, las cuentas por cobrar se registran al precio de factura.

Otras cuentas por cobrar: Estas cuentas corresponden principalmente a los préstamos a empleados que se liquidan a corto plazo y no generan intereses por lo cual se registran a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado.

Pasivos financieros: Posterior a su reconocimiento inicial se miden al costo amortizado aplicando el método de interés efectivo. En específico, la compañía presenta las siguientes cuentas dentro de esta categoría:

Cuentas y documentos por pagar: Son obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos de proveedores locales o del exterior en el curso normal de los negocios. Se reconocen a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado pues no generan intereses y son cancelados hasta 60 días.

Préstamos bancarios: Se registran inicialmente a su valor nominal que no difiere de su valor razonable. No existen costos de transacciones significativas incurridos al momento de su contratación. Posteriormente se miden al costo amortizado utilizando las tasas de interés pactadas con la institución bancaria.

Deterioro de activos financieros

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperable. Si se identifica dicha evidencia se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor, en los resultados con la provisión de cuentas incobrables.

Provisión por cuentas incobrables

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los Estados Financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas, las pérdidas por deterioro relacionadas a las cuentas incobrables, se registrarán como gastos en el Estado de Resultados Integrales.

3.3. Inventarios

En este grupo contable se registra los activos poseídos para ser vendidos producidos y/o consumidos en el curso normal de la operación.

Medición Inicial. - Los inventarios se miden por su costo; el cual incluye: precio de compra, aranceles de importación y otros impuestos (que no sean recuperables posteriormente de las autoridades fiscales), el transporte, la manipulación y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercaderías, materiales. Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición.

Medición posterior: Deterioro del valor de los inventarios, la compañía evalúa al final de cada periodo sobre el que se informa si los inventarios están deteriorados, es decir, si el importe en libros no es totalmente recuperable por daños, obsolescencia o precios de venta decrecientes, en estos casos la compañía mide el inventario a su precio de venta menos los costos de terminación y venta y que reconozca una **Pérdida por deterioro del valor.**

Método de costo: La Compañía valora sus inventarios por el método del costo promedio ponderado

3.4. Activos por Impuestos Corrientes

Corresponden principalmente a crédito tributario: Retenciones de Impuesto a la Renta del año corriente y de ejercicios anteriores, Anticipo de Impuesto a la Renta, las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados.

3.5. Propiedad, Planta y Equipo

- **Medición en el momento de reconocimiento:**

Las partidas de activos fijos se miden inicialmente al costo, el costo de los activos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o rehabilitación de la ubicación del activo, en caso de ser necesario.

- **Medición posterior al reconocimiento: Modelo del costo**

Después del reconocimiento inicial, los activos fijos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de su valor si existiera.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se imputan a resultados en el periodo en el que se producen.

- **Método de Depreciación y vidas útiles**

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual, de un activo, se revisa la depreciación de este activo de forma prospectiva. A continuación, se presentan las principales partidas de activos fijos y las tasas de depreciación anuales en el cálculo de la depreciación:

Concepto	Vida útil	%
Instalaciones	10 años	10%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Maquinarias y Equipos	10 años	10%
Equipo de Computación	3 años	33%
Vehículos	5 años	20%

3.6. Pérdidas por deterioro de valor de los activos no financieros y financieros

En cada fecha sobre la que se informa, se revisaran las propiedades, planta y equipo, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y se compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconocerá una pérdida por deterioro del valor en resultados, si existiere.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evaluará si existe deterioro del valor de los inventarios, comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y ventas. Si una partida del inventario se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos y gastos de terminación y ventas, y se reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados con la provisión de inventarios por el valor neto de realización si existiere.

En el caso de los activos que tienen origen comercial, cuentas por cobrar, la compañía tiene definida una política para el registro de provisiones por deterioro en función de la antigüedad del saldo vencido, que se aplica con carácter general, excepto en aquellos casos en que exista alguna particularidad que hace aconsejable el análisis específico de cobrabilidad.

3.7. Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales y otras cuentas a pagar corrientes se reconocen inicialmente a valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como; obligaciones patronales y tributarias son reconocidos inicial y posteriormente a su valor nominal.

3.8. Obligaciones con Instituciones Financieras

Los préstamos y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente por su valor razonable, neto de los costos en que se haya incurrido en la transacción.

Posteriormente, se valorizan a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se

reconoce en el estado de resultados durante el periodo de vigencia de la deuda, de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva.

3.9. Provisiones

Se registrará el importe estimado, para cubrir obligaciones presentes como resultado de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la compañía, a futuro, tenga que desprenderse de recursos. Las provisiones serán evaluadas periódicamente y se cuantificarán teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los Estados Financieros. (En caso de aplicar)

3.10. Impuesto a la renta corriente y diferido

El gasto por Impuesto a la Renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido. El impuesto se reconoce en el estado de resultados integrales

- **Impuesto corriente**

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo. (Para el 2017, 22% y para el 2018, 22%), la cual se reducen al 12% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entro en vigor la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

- **Impuestos diferidos**

El Impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los Estados Financieros y las bases fiscales correspondientes, utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la compañía disponga de utilidades

gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles, en los casos que aplique.

En las reformas a la ley y reglamento para el ejercicio 2015, se permite el reconocimiento de activos y pasivos por impuestos diferidos en los casos y condiciones que establezca el reglamento.

3.11. Beneficios a los trabajadores

Beneficios de corto plazo. - Corresponden principalmente a:

Participación a trabajadores en las utilidades que se calculan en función del 15% de la utilidad contable anual antes de impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación vigente y se registra con cargo a resultados.

Vacaciones: Que se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada.

Décimo tercer y décimo cuarto sueldo, se provisiona y paga de acuerdo a la legislación vigente.

Beneficios de largo plazo. - jubilación patronal y desahucio, la Compañía tiene un plan de beneficio definido para jubilación patronal, normado y requerido por las leyes laborales ecuatorianas. Adicionalmente de acuerdo a las Leyes vigentes, en los casos de determinación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificar al trabajador con el 25% del equivalente a la última remuneración mensual y por cada uno de los años de servicio prestado a la misma Compañía o empleador, este beneficio se denomina desahucio.

La Compañía determina anualmente las provisiones para jubilación patronal y desahucio con base en un estudio actuarial practicado por un profesional independiente y se reconocen con cargo a los costos y gastos (Resultados) del año aplicando el método de Costeo de Crédito Unitario Proyectado representan el valor presente de las obligaciones a la fecha del estado de situación financiera, el cual es obtenido descontando los flujos de salida de efectivo a una tasa anual equivalente a la tasa promedio de los bonos de gobierno.

Las ganancias y pérdidas actuariales que surjan de los ajustes basados en la experiencia y cambios en los supuestos actuariales se cargan a otros resultados integrales.

Al cierre del año las provisiones cubren a todos los empleados que se encontraban trabajando para la Compañía.

3.12. Reserva Legal

La Compañía debe apropiarse por lo menos el 5% de la utilidad líquida, hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 20% del capital pagado. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas.

3.13. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la compañía durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso por actividades ordinarias se presenta neto de impuesto, descuentos, devoluciones o rebajas.

3.14. Reconocimiento de costos

Los costos de venta son registrados basándose en el principio del devengado, incluyen todos aquellos rubros relacionados con la venta de los productos vendidos, neto de devoluciones efectuadas en cada periodo.

3.15. Reconocimiento de gastos de administración y ventas

Los gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de bienes y servicios, y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas.

3.16. Estimaciones y Criterios contables críticos

La preparación de Estados Financieros requiere que la administración realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos Estados Financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la compañía se encuentran basados en la experiencia histórica e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas condiciones.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieran un alto grado de juicio por parte de la Administración,

La administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades, planta y equipo, esta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la compañía, considerando como base depreciable el valor resultante entre el costo de adquisición del bien menos su valor de recuperación estimada de ser relevante.

3.17. Principio de Negocio en Marcha

Los Estados Financieros se preparan normalmente sobre la base de que la compañía está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto, la compañía no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.18. POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS

Factores de Riesgo

La Administración es responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la compañía, en base a una metodología de evaluación continua, se administran procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a las variaciones de inflación y variación de mercado.

Riesgos propios y específicos:

a. Riesgos de tipo de cambios

La compañía no se ve expuesta a este tipo de riesgo, debido a que tanto sus compras, como sus ventas son en dólares de los Estados Unidos de América (moneda funcional).

Riesgos sistemáticos o de mercado:

a. Riesgo de inflación

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con él no se puede comprar la misma cantidad de inventarios que anteriormente se compraba.

b. Riesgo de crédito

El riesgo de crédito es el riesgo de una contraparte a un instrumento financiero incumpla en una obligación o compromiso que ha suscrito la Compañía que presenta como resultado una pérdida financiera para esta. Este riesgo surge principalmente en el efectivo y en las cuentas por cobrar a clientes. El efectivo es mantenido solo en instituciones financieras de prestigio.

c. Riesgo de mercado

Es la posibilidad de que la fluctuación de variables de mercado tales como tasas de interés, tipo de cambio, entre otras, produzca pérdidas económicas debido a la desvalorización de activo o pasivos, debido a la nominación de estos a dichas variables.

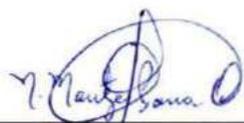
d. Riesgo de Liquidez

El riesgo de liquidez es el riesgo de que una entidad encuentre dificultades en cumplir obligaciones asociadas con pasivos financieros que son liquidado entregando efectivo u otros activos financieros, o que estas obligaciones deban liquidarse de manera desfavorable para la Compañía, la Compañía monitorea mensualmente sus flujos de caja para evitar endeudamiento con instituciones financiera y mantienen una cobertura adecuada para cubrir sus operaciones.

4. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros que no se hayan revelado en los mismos o en sus Notas.

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido emitidos con la aprobación del Gerente de la Compañía y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta de Accionistas para su aprobación definitiva.



Parra Ortega Nube Maritza

GERENTE

C.C.: 0910770163



Veintimilla Méndez Enrique Antonio

CONTADOR

RUC: 0910663939001

SOLNET S.A.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
 En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO **Dec-18** **Dec-17**

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja	3.890,00	3.890,00
	Bancos	194,95	118,85
311	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4.084,95	4.008,85

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES **Dec-18** **Dec-17**

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	NO RELACIONADAS		
315	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados - Locales	85.480,82	83.284,55
317	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	(2.463,42)	(2.463,42)
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	83.017,40	80.821,13

7 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES **Dec-18** **Dec-17**

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

OTRAS NO RELACIONADAS

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
325	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales(Empleados-Varios)	2.277,08	49.247,60
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	2.277,08	49.247,60

	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	2.277,08	49.247,60
--	--	-----------------	------------------

11 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES **Dec-18** **Dec-17**

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
337	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	625,50	800,48
338	Otros: Anticipo IR y Saldo Crédito Tributario IR	1.789,40	626,04
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2.414,90	1.426,52

12 INVENTARIOS **Dec-18** **Dec-17**

Un resumen de los inventarios es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
339	Mercadería en Transito	21.805,13	21.805,13
342	Inv. De productos terminados y mercadería en almacén	600,00	600,00
	TOTAL INVENTARIOS	22.405,13	22.405,13

**(-)DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DEL INVENTARIO AJUSTE
VNR**

		Dec-18	Dec-17
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
347	(-) Deterioro acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto de realización		
TOTAL DETERIORO DEL VALOR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE		-	-
NETO INVENTARIOS		22.405,13	22.405,13

16 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Dec-18 Dec-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
360	Otros Activos Corrientes	3.831,95	3.831,95
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES		3.831,95	3.831,95

ACTIVOS NO CORRIENTES

17 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Dec-18

Dec-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
368	MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	55.663,72	-	55.663,72
373	Muebles y Enseres	22.316,92	-	22.316,92
374	Equipo de Computación	5.095,24	-	5.095,24
375	Vehículos, Equipos de Transportes y Caminero	66.994,29	-	66.994,29
SRI	Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	150.070,17	-	150.070,17
384	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- Del Costo	(151.184,67)	-	(151.184,67)
Total Depreciación Acumulada Y Deterioro		(151.184,67)	-	(151.184,67)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)		(1.114,50)	-	(1.114,50)

18 ACTIVOS INTANGIBLES

Dec-18

Dec-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
391	Otros: Sistema Informático	2.866,50	-	2.866,50
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES		2.866,50	-	2.866,50
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES NETO		2.866,50	0,00	2.866,50

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

26 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES

Dec-18

Dec-17

Un resumen estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
513	<i>Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados locales</i>	4.435,40	7.263,40
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES		4.435,40	7.263,40

TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES		0,00	7.263,40
--	--	-------------	-----------------

28	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES	Dec-18	Dec-17
	Un resumen de éstas cuentas es como sigue:		
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	NO RELACIONADAS	-	-
525	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales	7.022,93	4.877,03
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	7.022,93	4.877,03
30	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	Dec-18	Dec-17
	Un resumen de éstas cuentas es como sigue:		
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
532	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	-	168,24
	TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	-	168,24
31	PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO	Dec-18	Dec-17
	Un resumen de éstas cuentas es como sigue:		
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
533	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	0,00	0,00
534	Obligaciones con el IESS		0,00
536	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)		0,00
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	0,00	0,00
32	PROVISIONES CORRIENTES	Dec-18	Dec-17
	Un resumen de éstas cuentas es como sigue:		
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
544	Otras	85.230,27	112.450,45
	TOTAL PROVISIONES CORRIENTES	85.230,27	112.450,45
34	OTROS PASIVOS CORRIENTES	Dec-18	Dec-17
	Un resumen de éstas cuentas es como sigue:		
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
549	Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) del último mes de Presentacion		
	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	0,00	0,00
PASIVOS NO CORRIENTES			
35	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES		
	TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	-	-
PATRIMONIO			
41	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	Dec-18	Dec-17
	Un resumen del capital suscrito es como sigue:		
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
601	Capital Suscrito o asignado:		
	<i>Karen Julissa Cedeño Parra</i>	3.104,00	3.104,00
	<i>Antonio Giovanni Parra Ortega</i>	3.103,00	3.103,00
	<i>Nube Maritza Parra Ortega</i>	3.103,00	3.103,00
601	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	9.310,00	9.310,00

"Notas y Políticas Contables a los Estados Financieros"

42 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES **Dec-18** **Dec-17**
 Un resumen de aportes futuras capitalizaciones es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
603	<u>Aportes futuras capitalizaciones</u> Karen Julissa Cedeño Parra Antonio Giovanni Parra Ortega Nube Maritza Parra Ortega	983,34 983,33 983,33	983,34 983,33 983,33
603	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	2.950,00	2.950,00

44 RESULTADOS ACUMULADOS **Dec-18** **Dec-17**

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
611	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	173.135,47	173.135,47
612	(-) Pérdidas de ejercicios anteriores	(146.661,41)	(145.958,82)
615	(-) Pérdidas del ejercicio	(15.639,25)	(534,35)
	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	10.834,81	26.642,30

CUENTAS DE RESULTADOS

46 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS **Dec-18** **Dec-17**

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
6001	Gravadas con tarifa Diferente de 0% de IVA (NETO)	9.520,00	12.287,50
6003	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA - NETO		
	PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		
6005	Gravadas con tarifa Diferente de 0% de IVA (NETO)	25.525,00	30.278,29
6007	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA - NETO		
	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	35.045,00	42.565,79

47 OTROS INGRESOS **Dec-18** **Dec-17**

Un resumen de otros ingresos es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
6035	Utilidad en venta de propiedad planta y equipo	-	11.700,00
6093	Otros	314,99	30,98
	TOTAL OTROS INGRESOS	314,99	11.730,98

6999	TOTAL INGRESOS	35.359,99	54.296,77
------	-----------------------	------------------	------------------

48 COSTOS Y GASTOS **Dec-18** **Dec-17**

Un resumen de costos y gastos es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	COSTOS DE VENTAS		
7001	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	600,00	600,00
7004	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	-	1.032,91
7007	(+) Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	-	-
7010	(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	(600,00)	(600,00)
7991	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-	1.032,91

49

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

Dec-18

Dec-17

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	35.058,24	35.565,58
7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	5.861,86	5.945,64
7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	7.181,16	7.284,96
7050	Honorarios, profesionales y dietas	40,00	
	GASTOS POR DEPRECIACIONES		
7068	<i>Del Gasto histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada</i>	-	-
7113	Gasto para Provisión Incobrables	-	-
	OTROS GASTOS		
7176	Transporte		
7179	Consumo de combustible y lubricantes	28,57	124,11
7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	225,00	1.313,73
7197	Mantenimiento y reparaciones		14,44
7209	Impuestos contribuciones y otros	1.367,76	1.207,38
7239	IVA que se carga al costo o gasto	129,38	-
7242	Servicios publicos	331,38	-
7248	Otros	713,45	2.157,79
	TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	50.936,80	53.613,63

50

**GASTO FINANCIEROS Y OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
GASTOS FINANCIEROS**

Dec-18

Dec-17

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
7269	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	62,44	131,46
7281	Intereses con instituciones financieras - NO-Relacionadas Locales	-	53,12
7305	Otros	-	
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	62,44	184,58
7992	TOTAL GASTOS	50.999,24	53.798,21

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(15.639,25)	(534,35)
.096	(-) Menos ingresos por medición de activos biológicos al valor razonable menos costos de venta	-	-
.097	(+) Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos e venta	-	-
.098	(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores	(15.639,25)	(534,35)
	DIFERENCIAS PERMANENTES		
803	(-) Participación a trabajadores	-	-
804	(-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patrimonial-campos- 0024-6026-6132	-	-
805	(-) Otras Rentas Exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta	-	-
806	(+) Gastos no Deducibles Locales	79,44	1.299,08
807	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
808	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no objeto del impuesto a la renta	-	-
809	(+) Participación a Trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	-
810	(-) Deducciones adicionales(Incluye Incentivos a la Ley de Solidaridad)	-	-
811	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
812	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
813	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a LR único	-	-
	GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - IMPUESTOS DIFERIDOS		
814	<i>Por valor neto realizable de inventarios</i>	-	-
815	<i>Reversion Valor neto de realizacion Inventarios</i>	-	-
816-817	Por Provisiones por Jubilacion Patronal y Desahucio	-	-
818-819	Por costos estimados de desmantelamiento	-	-
820-821	Por deterioro del valor de propiedad planta y equipo	-	-
822-823	<i>Por provisiones (diferentes de cuentas incobrables, desmantelamiento y jubilación patronal)</i>	-	-
824-825	Por Contratos de Construcción	-	-
826-827	Por mediciones de activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
828-829	Por medición de activos biológicos- Ingresos	-	-
830-831	Por medición de activos biológicos- Pérdidas costos y gastos	-	-
833	Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	-	-
834-835	<i>Por otras diferencias temporarias</i>	-	-
	NETO REVERSION (Casilleros 815-831)	-	-
836-837	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	(15.559,81)	764,73
850	Impuesto a la Renta Causado (22%)	-	(168,24)
	(=) (PERDIDA) ANTES DEL IMPUESTOS DIFERIDO	(15.639,25)	(702,59)
	(=) PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	(15.639,25)	(702,59)


Parra Ortega Nube Maritza
 Representante Legal
 C.C.: # 0910770163


Veintimilla Méndez Enrique Antonio
 Contador
 R U C: # 0910663939001

"Notas y Políticas Contables a los Estados Financieros"

SOLNET S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

<u>ACTIVO</u>	<u>NOTAS</u>	<u>Dec-18</u>	<u>Dec-17</u>
ACTIVO CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	4.084,95	4.008,85
Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes	6	83.017,40	80.821,13
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes	7	2.277,08	49.247,60
Activos por impuestos corrientes	11	2.414,90	1.426,52
Inventarios (Neto)	12	22.405,13	22.405,13
Otros activos corrientes	16	3.831,95	3.831,95
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		118.031,41	161.741,18
ACTIVO NO CORRIENTES			
Propiedad planta y equipo - neto	17	(1.114,50)	(1.114,50)
Activos Intangibles-neto	18	2.866,50	2.866,50
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.752,00	1.752,00
TOTAL DEL ACTIVO		119.783,41	163.493,18
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar corrientes-proveedores	26	4.435,40	7.263,40
Obligaciones con Instituciones Financieras	28	7.022,93	4.877,03
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	30	-	168,24
Pasivos corrientes por beneficios a empleados	31	-	-
Provisiones corrientes	32	85.230,27	112.450,45
Otros pasivos corrientes	34	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		96.688,60	124.759,12
Suman y pasan.....		96.688,60	124.759,12

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

SOLNET S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

	NOTAS	Dec-18	Dec-17
Suman y Vienen.....		96.688,60	124.759,12
PASIVO NO CORRIENTE			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-
TOTAL DEL PASIVO		96.688,60	124.759,12
PATRIMONIO NETO			
Capital Suscrito o asignado	41	9.310,00	9.310,00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	42	2.950,00	2.950,00
RESERVAS	43		
RESULTADOS ACUMULADOS	44		
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		173.135,47	173.135,47
(-) Pérdida acumulada de ejercicios anteriores		(146.661,41)	(145.958,82)
(-) Pérdida del ejercicio		(15.639,25)	(702,59)
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	45		
SUPERAVIT DE REVALUACIONES ACUMULADOS			
TOTAL PATRIMONIO NETO		23.094,81	38.734,06
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		119.783,41	163.493,18


Parra Ortega Nube Maritza
 Representante Legal
 C.C.: # 0910770163


Veintimilla Méndez Enrique Antonio
 Contador
 R U C: # 0910663939001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

SOLNET S.A.

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)

Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018 y 2017

En dólares Americanos

	Notas	Dec-18	Dec-17
INGRESOS			
Ingresos de Actividades Ordinarias	46	35.045,00	42.565,79
Otros Ingresos	47	314,99	11.730,98
TOTAL INGRESOS		35.359,99	54.296,77
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	48	-	1.032,91
	%	0%	2%
(+) GANANCIA BRUTA		35.359,99	53.263,86
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Gastos de Administración y Ventas	49	50.936,80	53.613,63
UTILIDAD(PERDIDA)OPERACIONAL	%	(15.576,81)	(349,77)
		145%	126%
(-) Gastos no Operacionales-Financieros	50	62,44	184,58
(+)Otros Ingresos no Operacionales	51	-	-
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	52	(15.639,25)	(534,35)
	%	-44%	-1%
15% Participación a Trabajadores	52	-	-
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)		(15.639,25)	(534,35)
Total Impuesto Causado	52	-	(168,24)
(=)UTILIDAD(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO DIFERIDOS		(15.639,25)	(702,59)
	24	-	-
(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		(15.639,25)	-702,59


Parra Ortega Nube Maritza
Representante Legal
C.C.: # 0910770163

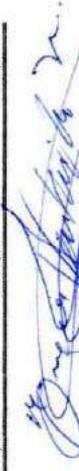

Veintimilla Méndez Enrique Antonio
Contador
R U C: # 0910663939001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

SOLNET S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

DETALLE	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	FONDO DE RESERVA O ACCIONES PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVA			RESULTADOS ACUMULADOS				OTROS RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVA CAPITAL	RESERVA DE ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	AL PERIODO ANTERIORES	REVALUACIÓN POR PERIODO VENCIDO	(PERDIDA DEL EJERCICIO)		
	301	302	30401	30604	30601	30602	30603	30702	30504			
SALDO AL 1 ENERO DEL 2018	99	9,310.00	2,950.00	-	173,135.47	145,958.82	-	702.59	-	-	38,734.06	
Aumento (disminución) de capital social		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Aportes para futuras capitalizaciones		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Pago de dividendos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Transferencia a ganancias (pérdidas) acumuladas		-	-	-	-	-	-	702.59	-	-	702.59	
Otros cambios (Detallar)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Resultado integral total del año (Ganancia o pérdidas)		-	-	-	-	-	-	702.59	-	-	702.59	
Saldo del Periodo Inmediato Anterior	990101	9,310.00	2,950.00	-	173,135.47	145,958.82	-	702.59	-	-	38,734.06	
CAMBIOS EN EL PATRIMONIO EN EL AÑO		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Aumento (disminución) de capital social	990201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Aportes para futuras capitalizaciones	990202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Pago de dividendos	990204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Transferencia de Resultados a Cuentas Patrimoniales	990205	-	-	-	-	-	-	702.59	-	-	702.59	
Realización de la Reserva Por Valuación de P.F y Eq.	990207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Realización de la Reserva Por Valuación de Intangibles	880208	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Otros cambios (Detallar)	990209	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Resultado integral total del año (Ganancia o pérdidas)	990210	-	-	-	-	-	-	15,639.25	-	-	15,639.25	
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	9902	9,310.00	2,950.00	-	173,135.47	146,661.41	-	15,639.25	-	-	23,094.81	


Patricia Ordoñez Kubic Martini
Representante Legal
C.C.: # 0910770163


Verónica Méndez Estique Ardón
Contador
R.U.C.: # 0910663930601

* Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

SOLNET S.A.
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 2019
 Año fiscal 2018
 (En US Dólares)

CASILLA 871

ACTIVOS TOTALES

Descripción	Valor Declarado (Formulario 101 del 2018)	
	Casillero	Valor
Total Activo (Formulario 101 - Ejercicio Fiscal 2018)	499	119.783,41
+ Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar (comerciales y otros) por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables), corriente -no relacionadas locales y del exterior.	317 - 327	2.463,42
+ Total depreciación acumulada del ajuste acumulado por revaluaciones y otros ajustes negativos producto de valoraciones financieras, para todos los activos	469	-
+ Provisión por deterioro del valor del valor de terrenos sobre los que se desarrollen actividades agropecuarias que generen ingresos	471	-
+ Provisión por deterioro del valor del valor de terrenos sobre los que se desarrollen proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social.	473	-
- Cuentas y documentos por cobrar clientes corriente no relacionados locales.	315	-85.480,82
- Cuentas y documentos por cobrar clientes corriente no relacionados del exterior.	316	-
- Otras cuentas y documentos por cobrar corriente no relacionados locales.	325	-2.277,08
- Otras cuentas y documentos por cobrar corriente no relacionados del exterior.	326	-
- Porción Corriente de Arrendamientos Financieros por Cobrar / no Relacionadas	332	-
- Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo ISD	335	-
- Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA).	336	-
- Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA).	337	-625,60
- Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA). Otros	338	-1.789,40
- Cuentas y documentos por cobrar clientes largo plazo no relacionados locales.	423	-
- Cuentas y documentos por cobrar clientes largo plazo no relacionados del exterior.	424	-
+ Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar (comerciales y otros) por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables), corriente -no relacionadas locales y del exterior.	422-434	-
- Otras cuentas y documentos por cobrar largo plazo no relacionados locales.	432	-
- Otras cuentas y documentos por cobrar largo plazo no relacionados del exterior.	433	-
- Total costo de terrenos en los que se desarrollan actividades agropecuarias (excluyendo sus revaluaciones o reexpresiones)	470	-
- Avalúo de los terrenos que generen ingresos por actividades de desarrollo de proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social.	472	-
- Activos monetarios		-
- Importe bruto adeudado por los clientes por el trabajo ejecutado en contratos de construcción que se mantenga con partes no relacionadas	334	-
+ Total deterioro acumulado del costo de terrenos en los que se desarrollan proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social	473	-
- Total de las revaluaciones y otros ajustes positivos producto de valoraciones financieras, para todos los activos	468	-
- Activos por impuestos diferidos	440 a 444	-
- Valor de las unidades de transporte y sus acoples con las que cumplen su actividad económica, Operadoras de transporte público y comercial legalmente constituidas, LOIT, S2RO 860 12-10-16.		-
Para efecto del cálculo anticipo de IR se excluirá de los rubros correspondientes a activos, cuando corresponda, los montos referidos a gastos incrementales por generación de nuevo empleo, así como la adquisición de nuevos activos productivos que permitan ampliar la capacidad productiva futura, generar un mayor nivel de producción de bienes o provisión de servicios, eliminando con ello los gastos por mejora de la masa salarial.		-
+/- En el caso de incluir otro rubro se requiere especificar (Concepto, artículo de ley, justificación)		-
= Total Activo a utilizar en el cálculo del Anticipo		212.419,63

"Notas y Políticas Contables a los Estados Financieros"

PATRIMONIO

Descripción	Valor Declarado (Formulario 101 del 2018)	
	Casillero	Valor
Total Patrimonio Neto (Formulario 101 - Ejercicio Fiscal 2018)	698	23.094,81
+ Total depreciación Acumulada del ajuste acumulado Por revaluaciones y otros ajustes Negativos producto de valoraciones Financieras excluidas del cálculo del anticipo para todos los activos (Informativo).	469	-
- Total de las revaluaciones y otros ajustes positivos producto de valoraciones financieras excluidos del cálculo del anticipo, para todos los activos (informativo).	468	-
- Valor relacionado con las unidades de transporte y sus acoples con las que cumplen su actividad económica, Operadoras de transporte público y comercial legalmente constituidas, LOIT, S2RO 860 12-10-16.		-
Para efecto del cálculo anticipo de IR se excluirá de los rubros correspondientes a patrimonio, los montos referidos a gastos incrementales por generación de nuevo empleo, así como la adquisición de nuevos activos productivos que permitan ampliar la capacidad productiva futura, generar un mayor nivel de producción de bienes o provisión de servicios, eliminando con ello los gastos por mejora de la masa salarial.		-
+/- En el caso de incluir otro rubro se requiere especificar (Concepto, artículo de ley, justificación)		-
= Total Patrimonio a utilizar en el cálculo del Anticipo		23.094,81

INGRESOS GRAVADOS

Descripción	Valor Declarado (Formulario 101 del 2018)	
	Casillero	Valor
Total Ingresos (Formulario 101 - Ejercicio Fiscal 2018)	6999	35.359,99
- Dividendos percibidos exentos.	804	-
- Otras rentas exentas	806	-
- Otras rentas exentas derivadas del COPCI		-
- Ingresos sujetos al Impuesto a la Renta Único (LRTI Art. 27. 4)	812	-
- Valor relacionado con las unidades de transporte y sus acoples con las que cumplen su actividad económica, Operadoras de transporte público y comercial legalmente constituidas, LOIT, S2RO 860 12-10-16.		-
= Total Ingresos Gravados a utilizar en el cálculo del Anticipo		35.359,99
= Comisiones o similares percibidas directamente por la comercialización o distribución de bienes y servicios	= 6041-6042	-

COSTOS Y GASTOS

Descripción	Valor Declarado (Formulario 101 del 2018)	
	Casillero	Valor
Total Costos y Gastos (Formulario 101 - Ejercicio Fiscal 2018)	7999	60.999,24
+ 15% Participación a trabajadores.	803	-
- Gastos no deducibles locales.	806	-79,44
- Gastos no deducibles del exterior.	807	-
- Gastos incurridos para generar ingresos exentos.	808	-
- Participación trabajadores atribuibles a Ingresos exentos.	809	-
- Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos al Impuesto a la Renta Único	813	-
- Gastos incrementales por generación de nuevo empleo o mejora de la masa salarial		-
- Gasto por adquisición de nuevos activos destinados a la mejora de la productividad e Innovación tecnológica		-
- Inversiones y gastos efectivamente realizados, relacionados con los beneficios tributarios para el pago del impuesto a la renta que reconoce el Código de la Producción para las nuevas Inversiones, en los términos que establezca el reglamento.		-
- Valor relacionado con las unidades de transporte y sus acoples con las que cumplen su actividad económica, Operadoras de transporte público y comercial legalmente constituidas, LOIT, S2RO 860 12-10-16.		-
Para efecto del cálculo anticipo de IR se excluirá de los rubros correspondientes a costos y gastos deducibles de IR, los montos referidos a gastos incrementales por generación de nuevo empleo, así como la adquisición de nuevos activos productivos que permitan ampliar la capacidad productiva futura, generar un mayor nivel de producción de bienes o provisión de servicios, eliminando con ello los gastos por mejora de la masa salarial.		-
- Las sociedades, las sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad y las personas naturales obligadas a llevar contabilidad no considerarán en el cálculo del anticipo de IR, exclusivamente en el rubro de costos y gastos, los sueldos y salarios, la decimotercera y decimocuarta remuneración, así como los aportes patronales al seguro social obligatorio.		-
= Total Costos y gastos a utilizar en el cálculo del Anticipo		61.078,68

"Notas y Políticas Contables a los Estados Financieros"

Detalle	Datos netos	%	Valor Calculado
Activos Totales	212.419,63	0,4%	849,68
Patrimonio Total	23.094,81	0,2%	46,19
Costos y Gastos deducibles	51.078,68	0,2%	102,16
Ingresos gravados	35.359,99	0,4%	141,44
Anticipo calculado			1.139,47
Exoneraciones establecidas mediante Decretos o Leyes Especiales (indicar el decreto o ley en la que se basa)			-
Anticipo determinado con cargo al ejercicio fiscal 2019			1.139,47
(-) Retenciones en la Fuente que le han efectuado en el 2018	Casillero 857		625,50
Anticipo Calculado a Pagar en julio y septiembre de 2019			513,97

Detalle	Valor a Pagar
Anticipo <u>Primera</u> Cuota: Julio del 2019	256,98
Anticipo <u>Segunda</u> Cuota: Septiembre del 2019	256,98
Total Anticipo Calculado	513,97


 Parra Ortega Nube Maritza
 Representante Legal
 C.C.: # 0910770163


 Veintimilla Méndez Enrique Antonio
 Contador
 R U C: # 0910663939001