

SOLKI SA

Av. 25 de Julio y Río al fondo Z

RUC 0991429387001

EXP 80177

SOLKI SA

Estados Financieros

Correspondientes a los períodos terminados al
31 de Diciembre de 2016 y 31 de Diciembre del 2015

El presente documento consta de:

- Estado de Situación Financiera - Comparativo
- Estado de Resultados – Comparativo
- Estado de Cambios en el Patrimonio - Comparativo
- Estado de Flujos de Efectivo Indirecto - Comparativo
- Notas Explicativas a los Estados Financieros

SOLKI SA
Av. 25 de Julio y Río al fondo Z
RUC 0991429387001
EXP 80177

INDICE

ENUNCIADO	PAG.
Estado de Situación Financiera – Comparativo	3
Estado de Resultado Integral – Comparativo	4
Estado de Cambios en el Patrimonio – Comparativo	5
Estado de Flujo de Efectivo – Método Directo – Comparativo	6-7
Notas Explicativas a los Estados Financieros	8
1. Información General	8
1.1. Bases de Presentación de los Estados Financieros	8
1.1.1. Cambios en las Políticas Contables	8
1.1.2. Moneda Funcional y de Presentación	8
1.2. Información Financiera por Segmentos	8
2. Resumen de las principales políticas contables	8
2.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo	9
2.2. Cuentas y Documentos por Cobrar	9
2.3. Inventarios	9
2.4. Propiedades, Planta y Equipos	9
2.5. Documentos y Cuentas por Pagar	10
2.6. Obligaciones con Instituciones Financieras	10
2.7. Impuestos Corrientes y Diferidos	11
2.8. Beneficios a los Empleados	12
2.9. Capital Social	12
2.10. Reconocimiento de Ingresos	12
3. Ingresos de Actividades Ordinarias	12
4. Gasto Impuesto a la Renta	13
5. Efectivos y Equivalentes al Efectivo	13
6. Cuentas y Documentos por Cobrar	13
7. Activos por Impuestos Corrientes	14
8. Propiedades, Planta y Equipos	14
9. Cuentas y Documentos por Pagar	14
10. Otras Obligaciones Corrientes	15
11. Anticipo de Clientes	15
12. Provisión por Beneficios a Empleados	15
13. Capital Social	16
14. Resultados Acumulados	16
15. Hechos Posteriores	16

SOLKI SA

Av. 25 de Julio y Río al fondo Z

RUC 0991429387001

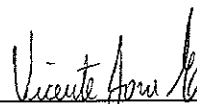
EXP 80177

➤ **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

SOLKI S.A. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - PRELIMINAR AL 31 de Diciembre del 2016				
	NOTAS	2016	2015	VARIACION
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE	5			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		444,390.12	7,141.78	437,248.38
ACTIVOS FINANCIEROS	6			
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS		3,089,940.45		3,089,940.45
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		520,491.99	338,658.98	181,833.01
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS		1,000.00	189,614.14	187,614.14
OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS		53,368.46	443,131.36	389,762.90
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO		1,000.00		1,000.00
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	7			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		160,191.35	10,482.52	149,708.83
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)		39,824.42	7,579.08	31,245.34
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		4,307,206.79	996,607.84	3,311,598.95
ACTIVO NO CORRIENTE				
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	8			
MAQUINARIAS, EQUIPO INSTALACIONES Y ADECUACIONES		83,081.55		83,081.55
EQUIPO DE COMPUTACIÓN		760.21	760.21	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				-
ACTIVO INTANGIBLE				
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS				
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPTO A LA RENTA)		7,579.08		7,579.08
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		91,420.84	760.21	83,081.66
TOTAL DE ACTIVOS		4,398,627.63	996,368.05	3,402,259.58
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	9			
PROVEEDORES LOCALES / EXTERIOR		4,381,781.67	911,281.46	3,470,500.21
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	10			
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		775.20	207.84	567.36
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO				-
CON EL IESS				-
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		33,483.76	33,754.05	270.29
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			4.95	4.95
DIVIDENDOS POR PAGAR				-
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	11			
ANTICIPOS DE CLIENTES		22,605.42	57,251.54	34,646.12
OTROS PASIVOS CORRIENTES				
TOTAL PASIVO CORRIENTE		4,438,646.05	1,002,499.84	3,436,146.21
PASIVO NO CORRIENTE				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO				
LOCALES / EXTERIOR				-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS				
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS				
OBLIGACIONES EMITIDAS				
ANTICIPOS DE CLIENTES				
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	12			
JUBILACION PATRONAL		6,953.96	6,953.96	-
DESAHUCIO		697.92	697.92	-
OTRAS PROVISIONES				
PASIVO DIFERIDO				
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES				
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		7,651.88	7,651.88	-
TOTAL DE PASIVOS		4,446,297.93	1,010,151.72	3,436,146.21
PATRIMONIO				
PATRIMONIO NETO				
CAPITAL	13			
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		800.00	800.00	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		7,100.00	7,100.00	-
RESERVAS				
RESERVA LEGAL				-
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA				-
RESULTADOS ACUMULADOS	14			
GANANCIAS ACUMULADAS		3,345.75	3,345.75	-
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS		18,261.55	17,279.99	981.56
RESERVA DE CAPITAL				-
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF		6,767.87	6,767.87	-
RESULTADOS DEL EJERCICIO				
GANANCIA NETA DEL PERIODO				-
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO		33,886.63	981.56	32,905.07
TOTAL PATRIMONIO NETO		47,670.30	13,783.67	33,886.63
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		4,398,627.63	996,368.05	3,402,259.58



Alejandro Benito Vera Abad
REPRESENTANTE LEGAL



Vicente Armando Jara Merchán
CONTADOR GENERAL

Las Notas 1 a 15, forman parte integral de los Estados Financieros de SOLKI S.A

SOLKI SA

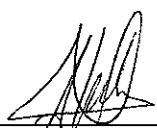
Av. 25 de Julio y Río al fondo Z

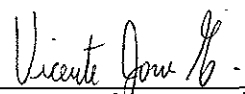
RUC 0991429387001

EXP 80177

➤ **ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

SOLKI S.A. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL AL 31 de Diciembre del 2016		
	NOTAS	2016
INGRESOS		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	3	2,537,707.53
PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		2,144,387.02
EXPORTACIONES		393,320.51
COSTO DE VENTAS		
COMPRAS NETAS LOCALES BIENES NO PRODUC.POR EL SUJETO PASIVO		123,001.01
(+) MANO DE OBRA DIRECTA		-
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		-
GASTO PLANES DE BENEFICIOS DE EMPLEADOS		-
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		2,342,121.98
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		24,641.42
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS		-
OTROS COSTOS DE PRODUCCION		2,317,480.56
GANANCIA BRUTA		72,584.54
OTROS INGRESOS		1,443.44
DIVIDENDOS		-
INTERESES FINANCIEROS		843.35
OTRAS RENTAS		600.09
GASTOS		107,027.98
GASTOS ADMINISTRATIVOS		-
GASTOS VENTAS		-
GASTOS FINANCIEROS		1,084.01
OTROS GASTOS		105,943.97
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		33,000.00
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		-
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS		33,000.00
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	4	886.63
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		33,886.63


Alejandro Benito Vera Abad
REPRESENTANTE LEGAL


Vicente Armando Jara Merchán
CONTADOR GENERAL

Las Notas 1 a 15, forman parte integral de los Estados Financieros de SOLKI S.A.

SOLKI SA

Av. 25 de Julio y Río al fondo Z

RUC 0991429387001

EXP 80177

➤ ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

		RAZÓN SOCIAL: SOLKI S.A.		P POSITIVO	
Dirección Comercial:		AV. 25 DE JULIO Y RÍO AL FONDO Z		N NEGATIVO	
No. Expediente:		80177		D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)	
RUC:		0991429387001			
AÑO:		2016			

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO											
EN CIFRAS COMPLETAS US	CAPITAL SOCIAL	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310
		800.00	7.100.00	-	-	-	-	-	-	-	-
	SALDO AL FINAL DEL PERÍODO										
	SALDO REEXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR										
		800.00	7.100.00	-	-	-	-	-	-	-	-
	SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTE	800.00	7.100.00	-	-	-	-	-	-	-	-
	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:										
	CORRECCIÓN DE ERRORES:										
	CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:										
	Aumento (disminución) de capital	D	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Aportes para futuras	D									
	Prima por emisión primaria de										
	Dividendos	P									
	Transferencia de Resultados a										
	Realización de la Reserva por										
	Realización de la Reserva por										
	Realización de la Reserva por										
	Otros cambios (detalle)										
	Resultado Integral Total del Año										

RESULTADOS ACUMULADOS											

Alejandro Benito Vera Abad
REPRESENTANTE LEGAL

Vicente Armando Jara Merchán
CONTADOR GENERAL

Las Notas 1 a 15, forman parte integral de los Estados Financieros de SOLKI S.A.

SOLKI SA

Av. 25 de Julio y Río al fondo Z

RUC 0991429387001

EXP 80177

➤ ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS			
RAZÓN SOCIAL:	SOLKI S.A.	P N D	POSITIVO NEGATIVO POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
Dirección Comercial:	AV. 25 DE JULIO Y RÍO AL FONDO Z		
No. Expediente:	80177		
RUC:	0991429387001		
AÑO:	2016		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO			
	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	437,248.36	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	9501	520,329.91	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	2,798,034.92	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	2,798,034.92	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102		P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103		P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104		P
Otros cobros por actividades de operación	95010105		P
Clases de pagos por actividades de operación	950102	2,277,661.73	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	2,277,386.49	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202		N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	275.24	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204		N
Otros pagos por actividades de operación	95010205		N
Dividendos pagados	950103		N
Dividendos recibidos	950104		P
Intereses pagados	950105		N
Intereses recibidos	950106	843.35	P
Impuestos a las ganancias pagados	950107	896.63	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108		D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	83,081.55	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201		P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202		N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203		N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204		P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205		N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206		P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207		N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208		P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	83,081.55	N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210		P
Compras de activos intangibles	950211		N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212		P
Compras de otros activos a largo plazo	950213		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214		P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215		N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216		P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217		N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218		P
Dividendos recibidos	950219		P
Intereses recibidos	950220		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221		D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503		
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301		P
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302		P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303		N
Financiación por préstamos a largo plazo	950304		P
Pagos de préstamos	950305		N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307		P
Dividendos recibidos pagados	950308		P
Intereses recibidos	950309		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310		D
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504		
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401		D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	437,248.36	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	9506	7,141.76	P
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	9507	444,390.12	

SOLKI SA

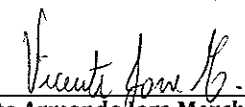
Av. 25 de Julio y Río al fondo Z

RUC 0991429387001

EXP 80177

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		
	96	33,000.00
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
	97	886.63
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	- D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	9702	D
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703	D
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704	N
Ajustes por gastos en provisiones	9705	- D
Ajuste por participaciones no controladoras	9706	D
Ajuste por pagos basados en acciones	9707	D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708	D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	886.63 D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	- D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
	98	554,216.54
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	259,727.30 D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	3,141,656.97 D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	- D
(Incremento) disminución en inventarios	9804	- D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	- D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	3,470,500.21 D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	567.36 D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	275.24 D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	34,646.12 D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	- D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	520,329.91


Alejandro Benito Vera Abad
REPRESENTANTE LEGAL


Vicente Armando Jara Merchán
CONTADOR GENERAL

Las Notas 1 a 15, forman parte integral de los Estados Financieros de SOLKI S.A

SOLKI SA
Av. 25 de Julio y Río al fondo Z
RUC 0991429387001
EXP 80177

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

1. Información General

SOLKI S.A. Es una sociedad anónima que tiene como principales actividades. **SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACION DE CONTENEDORES**

1.1. Base de presentación de los Estados Financieros

Los estados financieros de **Solki S.A.** han sido preparados sobre las bases de costos históricos excepto por varias propiedades que son medidas a su valor razonable, tal como se explican en las políticas contables incluidas más abajo. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos

1.1.1. Cambios en políticas contables

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF Para PYMES)

1.1.2. Moneda Funcional y de Presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera. Los estados financieros se miden al dólar estadounidense que es la moneda funcional y de presentación de la sociedad, de acuerdo a la sección 30 Moneda Funcional de la Entidad en su párrafo 30.2 de la NIIF.

1.2. Información financiera por segmentos

La información sobre los segmentos de operación se presenta de acuerdo con la información interna que se suministra a la máxima autoridad para la toma de decisiones. Se ha identificado como la máxima autoridad en la toma de decisiones, que es responsable de asignar los recursos y evaluar el rendimiento de los segmentos de explotación, al comité directivo encargado de la toma de decisiones estratégicas.

2. Resumen de las principales políticas contables

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para los estados financieros preparados de conformidad con las NIIF para PYMES

SOLKI SA

Av. 25 de Julio y Río al fondo Z

RUC 0991429387001

EXP 80177

2.1 Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades financieras locales y del exterior, otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos, y los sobregiros bancarios. En el balance, los sobregiros bancarios se clasifican como Obligaciones con Instituciones Financieras, en el pasivo corriente.

2.2. Documentos y Cuentas por Cobrar

Los Documentos y Cuentas por Cobrar son los importes provenientes de los créditos otorgados a clientes por ventas de bienes o prestación de servicios realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo), se clasifican como activos corrientes. En caso contrario, se presentan como activos no corrientes.

Los Documentos y Cuentas por Cobrar se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado, menos la provisión por cuentas de dudosa cobrabilidad.

2.3. Inventarios

Los Inventarios se valoran a su costo o a su valor neto realizable, el menor de los dos. El costo se determina por el método Promedio Ponderado. El costo de los productos terminados incluye los costos de adquisición y los incurridos hasta llevarlos a su punto de comercialización. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos de venta aplicables.

2.4. Propiedad, Planta y Equipo

Los componentes de Propiedad, planta y equipo se contabilizan por su costo histórico menos la depreciación; y, deterioro del valor cuando existan indicios del mismo. El costo histórico incluye los gastos directamente atribuibles a la adquisición de los elementos.

Los costos posteriores se incluyen en el importe en libros del activo o se reconocen como un activo separado, según corresponda, sólo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos vayan a fluir hacia la entidad y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. El importe en libros de la parte sustituida se da de baja contablemente. El resto de gasto por reparaciones y mantenimiento se carga a la cuenta de resultados durante el ejercicio económico en que se incurre en el mismo.

Después del reconocimiento inicial, las máquinas y equipos son presentados a sus valores revaluados

SOLKI SA*Av. 25 de Julio y Río al fondo Z**RUC 0991429387001**EXP 80177*

Los Terrenos no se deprecian. La depreciación en los demás componentes de Propiedades, Planta y Equipos se calcula usando el método lineal de acuerdo a las siguientes vidas útiles estimadas que se detallan a continuación:

Edificios	20 años
Maquinarias y Equipos	1.5 - 5 años
Muebles y Enseres	10 años
Herramientas	10 años
Vehículos	2 - 10 años
Equipo de Computación	3 años

La compañía reconocerá el deterioro del valor de los activos cada vez que exista un indicio del valor recuperable de sus activos y unidades generadoras de efectivos, de existir dicho deterioro se reconocerá directamente al resultado del ejercicio económico en que se incurran.

2.5. Documentos y Cuentas por Pagar

Los Documentos y Cuentas por Pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de la operación. Se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Los Documentos y Cuentas por Pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado

2.6. Obligaciones con Instituciones Financieras

Las obligaciones con instituciones financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las obligaciones con instituciones financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

Las comisiones abonadas por la obtención de líneas de crédito se reconocen como costos de la transacción de la deuda siempre que sea probable que se vaya a disponer de una parte o de la totalidad de la línea. En este caso, las comisiones se difieren hasta que se produce la disposición. En la medida en que no sea probable que se vaya a disponer de todo o parte de la línea de crédito, la comisión se capitalizará como un pago

SOLKI SA

Av. 25 de Julio y Río al fondo Z

RUC 0991429387001

EXP 80177

anticipado por servicios de liquidez y se amortiza en el periodo al que se refiere la disponibilidad del crédito.

2.7. Impuestos

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

2.7.1 Impuestos corrientes

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad grabable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad grabable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingreso o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán grabables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo.

2.7.2 Impuestos diferidos

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales. Un pasivo por impuestos diferidos se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Un activo por impuesto diferido se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida que resulte probable que la compañía disponga de utilidades grabables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el periodo en el que el activo se cancele.

La compañía debe compensar los activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y solo se tiene reconocimiento legalmente el derecho de compensarlos, frente a la misma autoridad fiscal, los importes reconocidos en esas partidas y la compañía tiene la intención de liquidar sus activos y pasivos netos.

2.7.3 Impuestos corrientes y diferidos

Los impuestos corrientes y diferidos se reconocen como ingresos o gastos, y son incluidos en el resultado, excepto en la medida que hayan surgido de una transacción o sucesos que se reconocen fuera del resultado, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso también se reconoce fuera del resultado; o cuando surgen del registro inicial de una combinación de negocios.

SOLKI SA*Av. 25 de Julio y Río al fondo Z**RUC 0991429387001**EXP 80177***2.8. Beneficios a los empleados**

Beneficios Definidos: Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio: El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) ha sido determinado utilizando el método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valorizaciones actuariales realizadas al final de cada periodo.

Así mismos, la norma técnica establece que, las ganancias y pérdidas actuariales se reconocen inmediatamente en los resultados del año o en otro resultado integral.

Participación a Trabajadores: La compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.

2.9. Capital social

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto. Se registran a su valor nominal.

2.10. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contraprestación recibida o a recibir, y representan los importes a cobrar por los bienes vendidos, netos de descuentos, devoluciones y del impuesto sobre el valor agregado.

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando el ingreso se puede medir con fiabilidad, es probable que la entidad vaya a recibir un beneficio económico futuro y cuando se alcancen determinadas condiciones para cada una de las actividades de la entidad que se describen a continuación.

3. Ingresos de Actividades Ordinarias

Un detalle de los Ingresos de Actividades Ordinarias, al 31 de diciembre del 2016 y 31 de diciembre 2015, es el siguiente:

	2016	2015
Prestación de Servicios	2,537,707.53	22,162.28
Total de Ingresos de Actividades Ordinarias	2,537,707.53	22,162.28

SOLKI SA*Av. 25 de Julio y Río al fondo Z**RUC 0991429387001**EXP 80177***4. Gasto de Impuesto a la Renta**

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de Participación de Trabajadores la tarifa del 22% de Impuesto a la Renta, o una tarifa del 15% de Impuesto a la Renta en el caso de reinversión de utilidades.

Un detalle del 22% del Impuesto a la Renta a Diciembre del 2016 es el siguiente:

	2016	2015
Utilidad Contable	-33,000.00	32.97
(-) Participación Trabajadores 15%	0.00	4.95
(+) Gasto no Deducible	35,550.60	265.10
(-) Deducción por Leyes Especiales	0.00	0.00
Impuesto a la Renta CAUSADO (2016-22% / 2015 - 22%) o Anticipo Mínimo Determinado	886.63	1,009.58

5. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Un detalle del Efectivo y Equivalentes al efectivo, al 31 de Diciembre del 2016 y 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

	2016	2015
BANCOS	444,390.12	7,141.76
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	444,390.12	7,141.76

6. Cuentas y Documentos por Cobrar

Este rubro agrupa los importes provenientes de los créditos otorgados a los clientes comerciales bajo condiciones normales de plazo, es decir, que no generan ningún tipo de interés y son concedidos a corto plazo, 30, 45 y 60 días.

Un detalle de los Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados y Relacionados, al 31 de diciembre del 2016 y 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

	2016	2015
Doc. y Cuentas por Cobrar Relacionadas	3,089,940.45	0.00
Doc. y Cuentas por No Cobrar Relacionadas	520,491.99	344,240.86
Otras Doc. Y Cuentas por Cobrar Relacionadas	1,000.00	181,710.36
Otras Doc. y Cuentas por Cobrar	53,368.46	443,135.14
Total de Activos Financieros	3,664,800.90	969,086.36

SOLKI SA*Av. 25 de Julio y Río al fondo Z**RUC 0991429387001**EXP 80177***7. Activos por Impuestos Corrientes**

Un detalle de los Activos por Impuestos Corrientes, al 31 de diciembre del 2016 y 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

	2016	2015
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	160,191.35	10,482.52
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IR)	38,824.42	7,579.08
Total de Activos por Impuestos Corrientes	199,015.77	18,061.60

8. Propiedades, Planta y Equipos

Un detalle de las Propiedades, Planta y Equipos, al 31 de diciembre del 2016 y 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

Propiedades, Planta y Equipo	Saldo al 31/12/16	Bajas / Ajustes	Saldo al 31/12/2015
Maquinarias-Equipo	83,081.55	83,081.55	0.00
Equipos de Computación	760.21	0.00	760.21
Suman	83,841.76	0.00	760.21
(-) Depreciación Acumulada	0.00	0.00	0.00
Total Propiedades, Planta y Equipos	83,841.76	0.00	760.21

9. Cuentas y Documentos por Pagar

Este rubro agrupa los importes provenientes de los créditos que nos conceden nuestros proveedores comerciales bajo condiciones normales de plazo, es decir, que no generan ningún tipo de interés y son concedidos a corto plazo, 30, 45 y 60 días.

Un detalle de las Cuentas y Documentos por Pagar, al 31 de diciembre del 2016 y 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

	2016	2015
Pasivo Financiero a Valor Razonable con Cambio	4,381,781.67	911,281.46
Total de Cuentas y Documentos por Pagar	4,381,781.67	911,281.46

SOLKI SA

Av. 25 de Julio y Río al fondo Z

RUC 0991429387001

EXP 80177

10. Otras Obligaciones Corrientes

Este rubro agrupa las obligaciones contraídas con otros entes distintos a los proveedores comerciales, tal es el caso de la administración tributaria, instituciones de seguridad social, así como también cuentas por pagar por beneficios sociales y participación de utilidades de empleados.

Un detalle de las Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2016 y 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

	2016	2015
Con la administración Tributaria	775.20	207.84
Por Beneficios de Ley a Empleados	33,483.76	33,754.05
Con el less	0.00	0.00
Impuesto a la Renta por Pagar	0.00	0.00
Participación Trabajadores	0.00	4.95
Total de Otras Obligaciones Corrientes	34,258.96	33,966.84

11. Anticipos de Clientes

Un detalle de los Anticipos de clientes, al 31 de diciembre del 2016 y 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

	2016	2015
Locales/ Exterior	22,605.42	57,251.54
Total de Anticipo de Clientes	22,605.42	57,251.54

SOLKI SA
Av. 25 de Julio y Río al fondo Z
RUC 0991429387001
EXP 80177

12. Provisión por Beneficios a Empleados

Un detalle de la Provisión por Beneficios a Empleados, al 31 de Diciembre del 2016 y 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

	2016	2015
Jubilación Patronal	6,953.96	6,953.96
Desahucio	697.92	697.92
Total de Prov. Bef. Empleados	7,651.88	7,651.88

13. Capital Social

El capital social de la compañía se compone de (800) acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dólar (\$1.00) de los Estados Unidos de Norteamérica.

14. Resultados Acumulados

Un detalle de las Ganancias Acumuladas y Pérdidas Acumuladas, al 31 de Diciembre del 2016 y 31 de Diciembre del 2015, es el siguiente:

	2016	2015
Ganancias Acumuladas	3,345.75	3,345.75
(-) Pérdidas Acumuladas	(18,261.55)	(17,279.99)
Resultados Acumulados Provenientes por la Adopción de la NIIF por primera vez	(6,767.87)	(6,767.87)
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	(33,886.63)	(981.56)
Total Resultados Acumulados	(55,570.30)	(21,683.67)

15. Hechos Posteriores

Entre el 31 de Diciembre de 2016 y el 31 de Marzo del 2017, fecha en que la administración autorizó los presentes estados financieros, no han ocurrido hechos de carácter financiero contable o de otra índole que afecten en forma significativa la interpretación de los mismos.