

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 2018 y 31 de Diciembre del 2017

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

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

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 de Diciembre del 2018				
	NOTAS	2018	2017	VARIACION
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6	6,944.65	6,944.65	-
ACTIVOS FINANCIEROS				
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS	6	-	354,421.13	- 354,421.13
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS		1,002.84	4,002.84	- 3,000.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS		-	1,000.00	- 1,000.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS		12,077.94	82,207.50	- 70,129.56
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO		1,000.00	1,000.00	-
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	7	-	8,347.21	- 8,347.21
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)		-	-	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		19,026.43	466,923.33	- 436,897.90
ACTIVO NO CORRIENTE				
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	8	-	-	-
MAQUINARIAS, EQUIPO INSTALACIONES Y ADECUACIONES		760.21	760.21	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN		-	-	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-	-	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR				
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	6	520,050.74	994,245.63	- (474,194.89)
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS		1,333,255.08	500,971.98	- 832,283.10
ACTIVO INTANGIBLE				
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS				
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (MPTO A LA RENTA)		44,209.49	44,209.49	-
OTROS		23,379.73	15,032.52	- 8,347.21
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,321,655.25	1,665,219.83	- 366,436.42
TOTAL DE ACTIVOS		1,940,680.68	2,011,143.16	- 70,462.48
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	9	189,340.89	215,656.00	- 26,317.11
PROVEEDORES LOCALES / EXTERIOR		-	176.00	- 176.00
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	10	-	-	-
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		33,483.76	33,483.76	-
CON EL IESS		-	-	-
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		-	-	-
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		-	-	-
DIVIDENDOS POR PAGAR		-	-	-
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	11	13,522.05	13,522.05	-
ANTICIPOS DE CLIENTES		-	-	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES				
TOTAL PASIVO CORRIENTE		236,346.70	282,839.81	- 26,493.11
PASIVO NO CORRIENTE				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	9	1,759,814.05	1,798,917.04	- 39,102.99
PROVEEDORES LOCALES / EXTERIOR		-	-	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		-	-	-
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS		-	-	-
OBLIGACIONES EMITIDAS		-	-	-
ANTICIPOS DE CLIENTES		-	-	-
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	12	-	-	-
JUBILACION PATRONAL		-	-	-
DESAMUCIO		-	-	-
OTRAS PROVISIONES				
PASIVO DIFERIDO				
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES				
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1,759,814.05	1,798,917.04	- 39,102.99
TOTAL DE PASIVOS		1,996,160.75	2,061,756.85	- 66,596.10
PATRIMONIO				
PATRIMONIO NETO				
CAPITAL	13	800.00	800.00	-
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO		7,100.00	7,100.00	-
APORTES DE SOCIOS o ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		-	-	-
RESERVAS				
RESERVA LEGAL		-	-	-
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA		-	-	-
RESULTADOS ACUMULADOS				
GANANCIAS ACUMULADAS	14	3,345.75	3,345.75	-
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS		55,091.57	52,148.18	- 2,943.39
RESERVA DE CAPITAL		-	-	-
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMER Vez DE LAS NIIF		6,767.87	6,767.87	-
RESULTADOS DEL EJERCICIO				
GANANCIA NETA DEL PERIODO		4,866.38	2,943.39	- 1,922.99
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO		55,480.07	60,613.69	- 4,866.38
TOTAL PATRIMONIO NETO		1,940,680.68	2,011,143.16	- 70,462.48
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,940,680.68	2,011,143.16	- 70,462.48


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

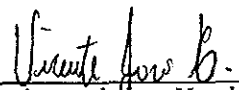
EXP 80177

➤ **ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

SOLKI S.A.		
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL		
AL 31 de Diciembre del 2018		
	NOTAS	2018
INGRESOS		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	3	-
PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		-
EXPORTACIONES		-
OTROS INGRESOS		-
COSTO DE VENTAS		
COMPRAS NETAS LOCALES BIENES NO PRODUC.POR EL SUJETO PASIVO		-
(+) MANO DE OBRA DIRECTA		-
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		-
GASTO PLANES DE BENEFICIOS DE EMPLEADOS		-
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		-
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		-
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS		-
OTROS COSTOS DE PRODUCCION		-
GANANCIA BRUTA		-
OTROS INGRESOS		-
DIVIDENDOS		-
INTERESES FINANCIEROS		-
OTRAS RENTAS		-
GASTOS		4,207.07
GASTOS ADMINISTRATIVOS		-
GASTOS VENTAS		-
GASTOS FINANCIEROS		496.40
OTROS GASTOS		3,710.67
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	-	4,207.07
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		-
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	-	4,207.07
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	4	659.31
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	-	4,866.38



Alejandro Behito 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.

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

RAZÓN SOCIAL:	SOLKI S.A.	P	POSITIVO
Dirección Comercial:	AV. 25 DE JULIO Y RIO AL FONDO Z	N	NEGATIVO
No. Expediente	80177	D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUC:	0991429387001		
AÑO:	2018		

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Carroll 4/20/17
Vicente Armando Jara Merchán
CONTADOR GENERAL

Alejandro Benito Vera Abad
REPRESENTANTE LEGAL

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

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:		2018			
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO					
				CÓDIGO	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	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				9501	3,978.12
Clases de cobros por actividades de operación				950101	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios				95010101	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	2,822.41
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios				95010201	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar				95010202	N
Pagos a y por cuenta de los empleados				95010203	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	P
Impuestos a las ganancias pagados				950107	N
Otras entradas (salidas) de efectivo				950108	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				9502	
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	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	3,978.12
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	0.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO				9506	6,944.65
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO				9507	6,944.65

SOLKI SA

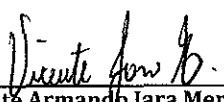
Av. 25 de Julio y Río al fondo Z

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	4,207.07
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		97	659.31
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	659.31	D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	-	D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	-	D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		98	888.26
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	-	D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	719.83	D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	71,182.31	D
(Incremento) disminución en inventarios	9804	-	D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	-	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	-	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	69,574.22	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	-	D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	-	D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	-	D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación		9820	3,978.12


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 imponderables 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 imponderables. 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 liquidas 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 2018 y 31 de diciembre 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Ingresos (Prestacion de Servicios ,Exportacion y otros	-	90,656.77
Total de Ingresos de Actividades Ordinarias	-	90,656.77

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 25% 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 25% del Impuesto a la Renta a Diciembre del 2018 es el siguiente:

	2018	2017
Utilidad o Pérdida Contable	- 4,207.07	126.01
(-) Participación Trabajadores 15%	-	-
(+) Gasto no Deducible	933.75	13,825.79
(-) Amortización de Pérdidas Años Anteriores	-	-
Impuesto a la Renta CAUSADO (2018-25% / 2017 - 22%)	-	3,069.40

5. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Un detalle del Efectivo y Equivalentes al efectivo, al 31 de Diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	6,944.65	6,944.65
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	6,944.65	6,944.65

6. Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes y No Corrientes

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, y largo plazo.

Un detalle de los Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados y Relacionados, al 31 de diciembre del 2018 y 31 de diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados a Corto Plazo	-	354,421.13
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados a Corto Plazo	1,002.84	4,002.84
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas a Corto Plazo		1,000.00
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas a Corto Plazo	12,077.94	82,207.50
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados a Largo Plazo	520,050.74	994,245.63
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados a Largo Plazo	1,333,255.08	500,971.98
(-)Provision Cuentas Incobrables y Deterioro	(1,000.00)	(1,000.00)
Total de Activos Financieros	1,865,386.60	1,935,849.08

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 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	-	8,347.21
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IR)	44,209.49	-
Anticipo de Impuesto a la Renta	-	-
Total de Activos por Impuestos Corrientes	44,209.49	8,347.21

8. Propiedades, Planta y Equipos

Un detalle de las Propiedades, Planta y Equipos, al 31 de diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

Propiedades, Planta y Equipo	Saldo al 31/12/18	Adic./Deduc.	Saldo al 31/12/17
		Bajas/Ajustes	
Equipo de Computación	760.21	0.00	760.21
Otros	0	-	-
Suman	760.21	0.00	760.21
(-) Depreciación Acumulada	0.00	0.00	0.00
Total Propiedades, Planta y Equipos	760.21	0.00	760.21

9. Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes y No Corrientes

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, y largo plazo

Un detalle de las Cuentas y Documentos por Pagar, al 31 de diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Cuentas y Documentos por Pagar a Corto Plazo	189,340.89	215,658.00
Cuentas y Documentos por Pagar a Largo Plazo	1,759,814.05	1,798,917.04
Total de Cuentas y Documentos Por Pagar	1,949,154.94	2,014,575.04

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 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Con la administración Tributaria	-	176.00
Por Beneficios de Ley a Empleados	33,483.76	33,483.76
Con el IESS	-	-
Impuesto a la Renta por Pagar		-
Participación Trabajadores	-	-
Total de Otras Obligaciones Corrientes	33,483.76	33,659.76

11. Anticipos de Clientes

Un detalle de los Anticipos de clientes, al 31 de diciembre del 2018 y 31 de diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Locales/Exterior	124,497.05	124,497.05
Total de Anticipo de Clientes	124,497.05	124,497.05

12. Provisión por Beneficios a Empleados

Un detalle de la Provisión por Beneficios a Empleados, al 31 de diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Jubilación Patronal	0.00	0.00
Desahucio	0.00	0.00
Total de Prov. Bef. Empleados	-	-

SOLKI SA*Av. 25 de Julio y Río al fondo Z**RUC 0991429387001**EXP 80177***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 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Ganancias Acumuladas	3,345.75	3,345.75
(-)Pérdidas Acumuladas	-55,091.57	-52,148.18
Resultados acumulados prov. Adopción de NIIF	-6,767.87	-6,767.87
Reserva de Capital	0.00	0.00
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	-4,866.38	-2,943.39
Total Resultados Acumulado	-63,380.07	-58,513.69

15. Hechos Posteriores

Entre el 31 de Diciembre de 2018 y el 12 de Marzo 2019, 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.