

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

Sra. GLADYS SERVIGON SANTOS

GERENTE DE EDUCA-PAPEL Y LIBROS S.A. (PAPELIB)

Ciudad.

De mis consideraciones:

Atendiendo a su requerimiento, por medio de la presente me permito hacer la siguiente Notas a los Estados Financieros (ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL), así como a los ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO Y DE FLUJO DE EFECTIVO), periodo ENERO 01 HASTA DICIEMBRE 31, 2012. De la compañía EDUCA-PAPEL Y LIBROS S.A. (PAPELIB).

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

La Compañía fue constituida en la ciudad de Santiago de Guayaquil, el 29 de noviembre, 2005. Y a operar desde su nacimiento, el 28 de noviembre, 2005. Con financiamiento propios y/o accionistas

NOTA : CAJA - BANCO, todos los valores o rotación de efectivo o cheque han sido acreditado o debitado, siendo la política de ventas al contado. Con fondo rotativo de Caja Chica, por meno de US \$200,00, durante el periodo informado fluctúan sus ingresos de US \$407.798.74 por concepto de venta de textos y otros. Teniendo la disponibilidad para el próximo periodo contable, US \$43.538,33.

NOTA : CUENTAS por COBRAR , a pesar de vender al contado, el cliente a veces nos entrega en pago, por "error", cheque que no tienen los fondos situado y aparece como una venta a crédito y/o por no haberse realizado su liquidación. La cuantia de US \$4.299.97. E incluye préstamos o anticipo a empleados de US \$480,00, lo mismos que amortizan sus deudas a través de sus sueldos mensuales.

NOTA : INVENTARIO, la misma rota al ritmo de los pedidos de los distribuidores o agente comisionista. Y su fluctuación alta se da por ser nuestro producto, la mayor parte por importación y hay que calcular, la demora, por transportación y mucha veces por los despachos aduanero (interno y externo). Nuestro stock a fin de año es de US \$24.959.05,

NOTA : IMPUESTOS CORRIENTES (anticipo y retenciones en la fuentes de clientes), por concepto de pago al Servicio de Rentas en Ecuador, el susodicho valor se liquida o cruza a pagar los impuestos correspondiente al Ejercicio Económico del año 2012. Al final del periodo tene -

mos en este rubro la cantidad de US \$4.466.29, y arrastra un saldo del Ejercicio Anterior por US \$907.82.

NOTA : MUEBLES & ENSERES, se incremento su inversión, por tener un nuevo y amplio local alquilado. Y su incremento en más del 50 %, donde actualmente es la cantidad de US \$2.494.57.

NOTA : MAQUINARIA Y EQUIPO, valor invertido a la presente fecha por concepto de aire acondicionado, que es US \$1.566.56.

NOTA : EQUIPO DE COMPUTACIÓN, la magnitud del crecimiento del negocio y la rapidez de la tecnología nos obliga a invertir en programa que nos den mayor habilidad , al momento tenemos equipo por valor de US \$1.444.47.

Todas ésta inversiones ya se han depreciado por su respectivo deterioro en el tiempo, con el porcentaje que permite la Ley.

NOTA : ACTIVO DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN, con se invirtió para realizar los estudios previo al negocio, que fue por la cantidad de US \$1.010.40.

NOTA : OTROS INTANGIBLE (TANGIBLE)
GTOS DE CONSTITUCIÓN debería leerse, porque su inversión fue para pagar al Notario, nombramiento escrituración Pública, en US \$200,00.

Todas ésta inversiones ya se han amortizado por su respectivo porcentaje que permite la Ley.

NOTA DEL PASIVO: CUENTAS y DOCUMENTOS por PAGAR A CORTO PLAZO, por concepto de la retenciones de impuestos que realizamos a proveedores de bienes y servicios; y a la vez se deriva al S.R.I. mensualmente US \$ 245.49.

NOTA : OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES
Menor a un (1) año, como son IMPUESTOS A LAS RENTAS POR PAGAR del Ejercicio contable por US \$8.357.67 a éste valor le deducimos el IMPUESTO CORRIENTE, por valor anticipado y/o retenido por los clientes.

NOTA : PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES por PAGAR del Ejercicio 2012. El mismo que se reparte equitativamente a los empleados, de acorde al tiempo y cargas para cada uno de ellos.

NOTA : PASIVO NO CORRIENTE, a pagarse después de un año. A accionistas y particulares, valores que han servidos para financiar a la compañía. Valores de US \$24.103.99 y de US \$9.638.77, respectivamente. E inclusive para PASIVO ACUMULADO para el I.E.S.S, por US \$141.97, debería haberse anotado en el Código 20207.

NOTA : PATRIMONIO, la compañía tiene Reserva Legal y Estatutaria , por el valor de US \$1.030.69 equitativamente, dando un valor Total de US \$2.061.38, que dejan para invertir en el futuro los accionistas. Y como aportes para Futura Capitalización NETA, la cantidad de US \$2.401.20, ya deducidos US \$800,00, para capital social. Siendo el CAPITAL SOCIAL de la Compañía US \$1.600.00, que a la presente fecha ésta totalmente pagado, notariado y legalizado, según se desprende del Registro de la Escritura Pública.

NOTA : El Resultados del Ejercicio es de US \$27.980.03, ya deducido los Impuestos Fiscales y la Participación del 15 % a los empleados.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL Y SU FLUJO

NOTA : VENTAS, ésta están exenta del I.V.A. por ser texto de consulta, siendo nuestro mercado los colegios fiscales y particulares. Habiendo un incremento en relación a los años anteriores, total actual es por la cuantía de US \$407.798.74.

NOTA : COMPRAS A PROVEEDORES , por importaciones de texto, incluyen liquidaciones de costos agregados y presentación para su venta en forma directa a los estudiantes. US \$264.650.07.

NOTA : PAGO por servicios a terceros como intermediario en costeo de COMPRAS-VENTAS. US \$1.298.00.

NOTA : PAGO A EMPLEADOS, por servicios remunerados y beneficios sociales , para darle mantenimiento directo a los textos. Por US \$14.850.29.

NOTA : PAGO por actividades de producción y ventas; como alquiler y mantenimiento de bodega, alquiler y mantenimiento de locales para la ventas, transporte alquiler y mantenimiento para promoción integral, publicidad, papelería, demostradores, etc. Valor US \$78.659.43.

NOTA : Intereses, comisiones bancaria, multas y otros por valor de US \$336.38.

NOTA : IMPUESTOS ANTICIPADOS Y RETENIDOS, por los clientes por valor de US \$4.466.24. A favor del Servicio de Rentas Interna (S.R.I.).

NOTA : Quedando un flujo para el próximo Ejercicio Económico (CAJA - BANCO) por la cuantía de US \$43.538.33 .

NOTA : ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO, se mantiene y hubo una transferencia de RESERVA PARA FUTURA

CAPITALIZACIÓN por la cantidad de US \$800,00. Siendo su actual CAPITAL SOCIAL US \$1.600.00 (ver Nómina de Accionista, año 2012)

NOTA : Los actuales accionistas son doña GLADYS MAGDALENA SERVICIÓN SANTOS CON UN 99.875 % de las acciones suscrita y pagada . Y el 0.125 %, de las acciones, doña PEPITA VICTORIA ANTONIETA PALACIOS LANDIN; todas las acciones han sido suscritas y pagadas.



Cont. WALTHER GÓMEZ CORREA

REG. NAC. No. 0.478. - REG. # FILE (INFORME REVISION EF'S PAPELIB)