

# **GRAFICENTRO CIA. LTDA.**

**R. U. C. 0992566736001 Exp. 130970**

## **INFORMACION GENERAL DE LA EMPESA:**

**Razón Social:** *Graficentro Cia. Ltda.*

**Fecha de Constitución:** *17 de Mayo del 2008*

**Notaría:** *Notaría Vigésima Primera del Cantón Guayaquil*

**Fecha Registro Mercantil:** *26 de Mayo del 2008 No. 10566*

**Domicilio Principal:** *Samanes 7 Manzana 2208 Solar 17*

*Avenida Francisco de Orellana Guayaquil – Ecuador*

**R. U. C.:** *0992566736001*

**Expediente Superintendencia de Compañías:** *No. 130970*

**Actividad Económica:** *Actividades de Imprenta y diseño gráfico.*

**Representación Legal:** *Gerente General: Nadis Huacon Zambrano*

**Accionistas:** *Huacon Zambrano Alberto: 4 participaciones a \$1,00 c/u pagada 100%;*

*Huacon Zambrano Nadis: 4 participaciones a \$1,00 c/u pagada 100%; y*

*Zambrano Meza Nadis: 22.392 participaciones a \$1,00 c/u pagada 100%*

**Capital Social Suscrito:** *\$ 22.400,00*

## **POLÍTICAS CONTABLES:**

*El objetivo de éstas políticas es que los estados financieros se puedan estudiar los rendimientos y los cambios en la situación financiera para los diferentes usuarios. (Accionistas, proveedores, clientes, bancos y público en general).*

- Todas las transacciones se la tiene que registrar cuando ocurren, y no necesariamente cuando se recibe o se paga dinero.*
- Las transacciones se registrarán por medio de cuentas contables agrupadas según la naturaleza de las partidas.*
- Cuando existan ingresos que no corresponden al giro del negocio, estos estarán debidamente clasificados para permitir hacer un análisis objetivo del mismo.*
- Para registrar las propiedades plantas y equipos, estos se los realizará cuando sean mayores a \$1.000,00 caso contrario se los registraran directamente al costo o al gasto.*
- La depreciación se la hará en los porcentajes permitidos por la Ley, dejando un valor residual igual al porcentaje anual aplicado.*
- Los gastos de constitución, puesta en marcha o pre-operativos se los contabilizará directamente al costo o gasto y no al Activo Diferido*

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

### **ACTIVOS:**

**Efectivo y Equivalentes al Efectivo:** \$27.909.33

Caja Chica Producción: 500.00

Caja Chica Gerencia: 150.00

Se ha efectuado las conciliaciones bancarias, las mismas que demuestran un saldo de:

Banco del Pacífico:	7.520,27
Banco Produbanco:	8.742,31
Banco Pichincha:	3.227,69
Banco Pichincha Ahorro:	12.099,47

**Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados:** Se ha realizado la comprobación de saldos con los clientes No Relacionados: \$68.659,19 menos la provisión para cuentas incobrables \$3.089,19

**Inventarios:** Por el inventario de materiales para producción \$5.198,75

**Crédito Tributario Impuesto a la Renta: \$14.336,87**

Corresponde a las retenciones en la fuente del ejercicio: \$6.855,01

Crédito Tributario del ejercicio anterior: \$5.440,86

El mismo que servirá para descontar del impuesto a la renta causado en el presente ejercicio.

**Propiedad Planta y Equipos:** Tienen un valor neto de \$330.397,95 compuesto de la siguiente Manera:

Terreno y Edificio	230.667,50
Muebles y Enseres	7.699,16
Equipos de Computación	111.320,50
Maquinarias y Equipos	46.956,70
Vehículos	105.381,06
Depreciación Acumulada	-171.626,97

## **PASIVOS:**

**Cuentas por Pagar:** Corresponde a proveedores locales no relacionados \$57.140,65

**Obligaciones con Instituciones Financieras:**

Saldo del préstamo al Produbanco, según tabla de amortización \$2.234,33

Valor corriente del préstamo a largo plazo con Banco del Pacífico \$22.153,50

Tarjeta de Crédito Visa Produbanco \$3.221,24 y

Tarjeta de Crédito Pacificard \$2.835,69

**Cuentas por Pagar S.R.L.:** Corresponde a las retenciones en la fuente realizadas a los proveedores locales diciembre 2018 y el IVA por pagar:

Retenciones de Impuesto a la Renta (Formulario 103)	\$333,17
Retenciones del I. V. A. (Formulario 104)	\$391,30
IVA por pagar (Formulario 104)	\$939,92
IVA Ventas a crédito por liquidar (Formulario 104)	\$5.672,04

**Impuesto a la Renta del Ejercicio:** Corresponde al impuesto a la renta causado del ejercicio según conciliación tributaria formulario 101 del SRI: \$5.774,98

**Cuenta por pagar Trabajadores:** Por el 15% de participación de los trabajadores de la utilidad de la empresa según conciliación tributaria formulario 101 del SRI \$4.316,25

**Cuentas por Pagar IESS:** Corresponde a las planillas de aportes y préstamos de diciembre del 2017:

Planilla de Aportes	\$2.785,84
Planilla Fondo de Reserva	\$ 19,40
Planilla Prestamos	\$ 875,34

**Provisiones:** Corresponde a la provisión de beneficios sociales de los trabajadores: Décimo tercer sueldo de diciembre 2018 y décimo cuarto sueldo de marzo a diciembre 2018: \$3.701,70

**Actas de Finiquito por Pagar:** Acta pendiente de pago \$71.21

**Cuentas por pagar Accionistas:** Por préstamo de accionistas locales \$25.290,93

**Préstamos de Terceros:** Por préstamo señor Johnny Zambrano Meza \$15.000,00

**Préstamo Bancario a Largo Plazo:** Banco del Pacífico \$167.531,30

#### **PATRIMONIO:**

**Capital Social:** Corresponde a 22.400 participaciones ordinarias y nominativas de la compañía pagadas en el 100% por sus socios: \$22.400,00

<i>Huacón Zambrano Alberto: 4 participaciones a \$1,00</i>	<i>\$ 4,00</i>
<i>Huacón Zambrano Nadis: 4 participaciones a \$1,00</i>	<i>\$ 4,00</i>
<i>Zambrano Meza Nadis: 22.392 participaciones a \$1,00</i>	<i>\$22.392,00</i>

**Aporte para Futura Capitalización:** Por aporte de accionistas para futura capitalización \$4.000,00

**Reserva Legal:** Corresponde al 5% de reserva legal acumulada de ejercicios anterior y que corresponde al 50% del capital social \$200,00

**Otras Reservas:** Corresponde a otras reservas \$ 53,40

**Resultados:** El valor de las utilidades no distribuidos del ejercicios anteriores \$37.537,12 y el valor a distribuir a los socios correspondiente al presente ejercicio \$18.683,75

**INGRESOS:** Los ingresos con tarifa 12% sumaron \$599.904,32

Ingresos por rendimiento financiero	\$99,39
Utilidad en veta de activo	\$2.566,67

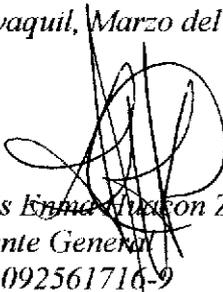
**COSTO DE VENTA:** Esta dado por las compras del periodo por \$114.110,28, menos el inventario final \$5.198,75 más los gastos indirectos como sueldos, beneficios sociales, fondo de reserva, aporte a la seguridad social, transporte, depreciación de Activo Fijo, Servicios Públicos y otros bienes y servicios \$283.325,67

**GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS:** Están dados por los gastos normales de operación como, sueldos, beneficios sociales, fondo de reserva, aporte a la seguridad social, honorarios, arrendamiento, gastos de gestión, gastos de viaje, mantenimiento de equipos, Combustible, depreciación de Activo Fijo, Servicios Públicos, intereses sobre préstamos y otros bienes y servicios: \$181.558,21

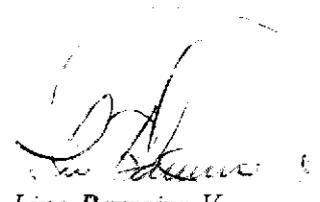
*Declaramos que la elaboración de los Estados Financieros han sido realizados cumpliendo con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF para PYMES.*

*Los Estados Financieros, así como los informes de la Gerencia General y del Comisario, fue aprobada por la Junta General de Accionistas celebrada en la ciudad de Guayaquil, el 12 de marzo del 2019.*

*Guayaquil, Marzo del 2019*



*Nadis Kinnison Zambrano  
Gerente General  
C. I. 092561716-9*



*Lino Barreiro V.  
Contador  
C. I. 090787978-7  
Reg. 0.8111*