

**GRAPAC S.A. GRAFICAS DEL PACIFICO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

---

**NOTA 1: CAJA / BANCOS**

Caja	\$ 808,70
Bancos	\$ 11.030,62
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 11.839,32</b>

Corresponde al Saldo en Caja y, Bancos y es de libre disponibilidad.

**NOTA 2: INVENTARIO**

Materia Prima	\$ 41.136,01
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 41.136,01</b>

Corresponde al inventario al 31 de diciembre del 2018

**NOTA 3: CUENTAS POR COBRAR**

Facturas por Cobrar	\$ 21.069,97
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 21.069,97</b>

Corresponde a facturas que estan pendiente por cobrar a Clientes

**NOTA 4: IMPUESTOS ANTICIPADOS**

Saldo Impuesto a la Renta 2016	\$ 3.356,43
Retención Fuente	\$ 4.558,73
Crédito Retención Iva	\$ 65.620,61
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 73.535,77</b>

Corresponden al Saldo de Impuesto a la renta y retenciones en la fuente que se cancelarán en el año 2018, y Credito Retención Iva.

**NOTA 5: PROP. PLANTA, MAQUINARIA Y EQUIPO**

Muebles y Enseres	\$ 9.138,50
Maquinaria y Equipos	\$ 268.298,21
Vehículo	\$ 56.689,17
	\$ 334.125,88
(-) Depreciación Acumulada	\$ (9.225,69)
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 324.900,19</b>

Corresponde a Muebles y Enseres para la Oficina, y las Maquinarias y Equipos para sus operaciones en la imprenta y Vehículo, que se deprecian de acuerdo a lo establecido por el SRI.

**NOTA 6: CUENTAS POR PAGAR**

Proveedores	\$ 8.470,20
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 8.470,20</b>

Corresponde a Cuentas por Pagar a Proveedores.

**GRAPAC S.A. GRAFICAS DEL PACIFICO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**NOTA 7: OBLIGACIONES CON EL IESS**

Aportes Patronales		\$	1.802,90
Prestamos IESS		\$	228,94
Fondos de Reserva		\$	69,48
<b>TOTAL</b>		<b>\$</b>	<b>2.101,32</b>

Corresponde a las obligaciones que la empresa tiene con el IESS que son del mes de Diciembre del 2018 y serán canceladas en Enero del 2019.

**NOTA 8: IMPUESTOS POR PAGAR**

Iva 12%		\$	21,00
Retención en la Fuente 1%		\$	388,41
<b>TOTAL</b>		<b>\$</b>	<b>409,41</b>

Corresponde a Iva y Retención en la Fuente, que se cancelarán en el año 2019.

**NOTA 9: OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Obligaciones por Pagar		\$	49.947,07
Otras Cuentas por Pagar		\$	257.963,43
<b>TOTAL</b>		<b>\$</b>	<b>307.910,50</b>

Corresponde a Obligaciones por Pagar, y Otras Cuentas por Pagar a Largo Plazo que no generan intereses.

**NOTA 10: CAPITAL**

Capital Suscrito y Pagado		\$	800,00
<b>Accionistas:</b>	<b>Capital</b>		
Brand Pazmiño Estefania Gabriela	\$	780,00	
Navarro Ruiz Isabella	\$	20,00	
<b>TOTAL</b>		<b>\$</b>	<b>800,00</b>

Corresponde a 800 acciones ordinarias y nominativas por un valor cada una de \$1,00 de los Estados Unidos de Norteamerica que equivalen a \$800,00

**NOTA 11: RESERVA LEGAL**

Reserva Legal		\$	2.256,12
<b>TOTAL</b>		<b>\$</b>	<b>2.256,12</b>

Corresponde al 10% de las Utilidades Declaradas deducido la participación de empleados y el pago del Impuesto a la Renta.

**NOTA 12: RESERVA FACULTATIVA**

Reserva Facultativa		\$	15.341,74
<b>TOTAL</b>		<b>\$</b>	<b>15.341,74</b>

Corresponden a Reserva Facultativa.

**GRAPAC S.A. GRAFICAS DEL PACIFICO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

---

**NOTA 13: INGRESOS OPERACIONALES**

Ventas

\$ 596.723,08

**TOTAL**

\$ 596.723,08

Corresponde a la facturación por servicios de imprenta por año 2018, que se reportan mensualmente al Servicio de Rentas internas.

  
**CARLOS PIZA GONZALEZ**  
**CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO**  
**REG. NAC. No. 3618**