

EL MILAGREÑO S.A. EMILAGSA

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2018

(expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentaje, plazos y tasas de interés)

1 INFORMACIÓN GENERAL DEL NEGOCIO

EL MILAGREÑO S.A. EMILAGSA “La compañía” fue constituida en la ciudad de Milagro – Ecuador mediante escritura pública del 26 de junio del 2011. El objeto social de la Compañía constituye principalmente en venta y elaboración al por menor de periódicos y revistas. Sus actividades administrativas y financieras son realizadas en la ciudad de Milagro.

2 RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estados financieros. Estas políticas han sido aplicadas de manera uniforme a todos los años que se presentan en estos estados financieros.

a) Base de Presentación

Los Estados Financieros adjuntos son preparados de acuerdo con las NIIF para Pymes (IFRS por sus siglas en inglés), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) en mayo del 2015 y vigentes para el año 2018, las que han sido adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

Los estados financieros terminados al 31 de diciembre del 2018 han sido autorizados por la gerencia general y serán presentados a la Junta General de Accionistas para su aprobación en los plazos establecidos por Ley. En opinión de la Gerencia, estos estados financieros serán aprobados sin modificaciones.

b) Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros de EL MILAGREÑO S.A. EMILAGSA, se valoran utilizando la moneda del entorno económico en que la entidad opera (moneda funcional). La moneda funcional de la compañía es el dólar de los Estados Unidos de América (US\$) que constituye, además, la moneda de presentación de los estados financieros. La República del Ecuador no emite papel moneda propio y en su lugar se utiliza el dólar de los Estados Unidos de América como moneda de curso legal.

c) Instrumentos financieros

Los instrumentos financieros son contratos que dan lugar simultáneamente, a un activo financiero en una entidad y a un pasivo financiero o un instrumento de capital en otra. En el caso del negocio, los instrumentos financieros corresponden a activos y pasivos financieros no derivados, tales como efectivo, préstamos y cuentas por cobrar y cuentas por pagar y obligaciones financieras.

(i) Efectivo y equivalentes a efectivo

El efectivo y equivalentes a efectivo se compone de los saldos del efectivo en caja y depósitos a la vista en bancos, que son utilizados por el negocio en la gestión de sus compromisos a corto plazo.

EL MILAGREÑO S.A. EMILAGSA

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2018

(expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentaje, plazos y tasas de interés)

2 RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD (a continuación...)

(ii) Documentos - cuentas por cobrar clientes no relacionados y relacionados u otras cuentas por cobrar que no generan intereses.

Corresponden principalmente a aquellos deudores pendientes de pago por los bienes vendidos. Se contabilizan inicialmente a su valor razonable (costo de la transacción), menos la provisión de pérdidas por deterioro de su valor, en caso de que exista evidencia objetiva de la incobrabilidad de los importes que se mantienen por cobrar, según los términos originales de estas cuentas por cobrar.

La política de la Compañía para la recuperación de la cartera es de 60 días, y si al cierre del período presenta cartera por recuperar mediante análisis crediticio se determinará el riesgo o incertidumbre que pudiere tener la recuperación de dichas partidas.

(iii) Pasivos financieros

Son obligaciones de pagos por bienes o servicios adquiridos en el curso normal del negocio y se clasifican como pasivos corrientes a menos que la compañía tenga un derecho incondicional a diferir su liquidación durante al menos doce meses después de la fecha del Estado de Situación Financiera.

(iv) Obligaciones financieras

Las obligaciones financieras se clasifican como pasivos financieros al valor razonable con cambios en resultados o como pasivos financieros medidos al costo amortizado.

Las obligaciones financieras se clasifican como pasivos corrientes a menos que la Compañía tenga un derecho incondicional a diferir su liquidación durante al menos 12 meses después de la fecha del balance de situación financiera.

d) Reconocimiento, medición inicial y posteriores

(i) Reconocimiento La compañía reconoce un activo o pasivo financiero en el estado de situación financiera a la fecha de la negociación y se reconoce cuando se compromete a comprar y vender el activo o pagar el pasivo.

(ii) Medición Inicial Los activos y pasivos financieros son medidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo atribuible a la transacción, que, de ser significativo, es reconocido como parte del activo o pasivo financiero; siempre que el activo o pasivo financiero no sea designado como de valor razonable a través de ganancias y pérdidas.

(iii) Medición Posterior a su reconocimiento inicial se miden al costo amortizado aplicando el método intereses efectivo.

e) Baja de activos y pasivos financieros -

Activos financieros: Un activo financiero es dado de baja cuando: (i) los derechos de recibir flujos de efectivo del activo han terminado; o (ii) La Compañía ha transferido sus derechos a recibir flujos de efectivo del activo o ha asumido una obligación de pagar la totalidad de los flujos de efectivo recibidos inmediatamente a una tercera parte bajo un acuerdo de traspaso; y (iii) también la Compañía ha transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios del activo o, de no haber transferido ni retenido sustancialmente todos los riesgos y beneficios del activo, si ha transferido su control.

EL MILAGREÑO S.A. EMILAGSA

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2018

(expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentaje, plazos y tasas de interés)

2 RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD (a continuación...)

Pasivos financieros: Un pasivo financiero es dado de baja cuando la obligación de pago se termina, se cancela o expira. Cuando un pasivo financiero existente es reemplazado por otro del mismo prestatario en condiciones significativamente diferentes, o las condiciones son modificadas en forma importante, dicho reemplazo o modificación se trata como una baja del pasivo original, se reconoce de un nuevo pasivo y la diferencia entre ambos en los resultados del ejercicio.

f) Propiedad, planta y equipos -

Las propiedades, planta y equipos se reconocen como activo si es probable que se deriven de ellos beneficios económicos futuros y su costo puede ser determinado de una manera confiable.

Las propiedades, planta y equipos se presentan a su costo de adquisición, el cual no excede al valor recuperable. El costo de adquisición incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo.

La vida útil y el método de depreciación se revisan periódicamente para asegurar que el método y el período de la depreciación sean consistentes con el patrón previsto de beneficios económicos futuros, la cual es calculada usando el método de línea recta en base a las siguientes vidas útiles:

Propiedad Planta y Equipo	Años	% Porcentaje
Edificios	20	5%
Instalaciones	10	10%
Muebles y Enseres	10	10%
Maquinarias y Equipos	10	10%
Equipos de computación	3	33,33%
Vehículos	5	20%
Repuestos y Herramientas	10	10%

g) Impuesto a las ganancias –

El gasto por el Impuesto a las ganancias se reconoce en la cuenta de pérdidas y ganancias, excepto cuando sean consecuencia de una transacción cuyos resultados se registran directamente en el patrimonio neto, en cuyo supuesto, el impuesto correspondiente también se registra en el patrimonio neto.

(i) Impuesto Corriente

Representa el impuesto a la renta por pagar establecido sobre la base de la utilidad gravable (tributable) a la fecha de cierre de los estados financieros. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a partidas conciliatorias producidas por gastos no deducibles y otras deducciones de ley.

(ii) Impuesto Diferido

Los impuestos diferidos son los impuestos que la Compañía espera pagar o recuperar en el futuro por las diferencias temporales entre el valor en libros de los activos y pasivos para propósitos de reporte financiero y la correspondiente base tributaria de estos activos y pasivos, utilizada en la determinación de las utilidades tributables sujetas a impuesto. Los activos y pasivos por impuestos diferidos son generalmente reconocidos por todas las diferencias temporales y son calculadas a la tasa que estará vigente a la fecha en que los pasivos sean pagados y los activos sean realizados.

EL MILAGREÑO S.A. EMILAGSA

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2018

(expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentaje, plazos y tasas de interés)

2 RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD (a continuación...)

El impuesto diferido activo se reconoce por las pérdidas tributarias no utilizadas, los créditos tributarios y las diferencias temporarias deducibles y es reconocido únicamente cuando es probable que las utilidades gravables futuras estarán disponibles contra las cuales las diferencias temporales puedan ser utilizadas. Al 31 de diciembre del 2018 los estados financieros adjuntos no incluyen efectos de impuestos diferidos.

h) Beneficios a Empleados –

(i) Beneficios a Corto Plazo

Las obligaciones por beneficios a corto plazo de los trabajadores son medidas sobre una base no descontada y son contabilizadas como gastos a medida que el servicio relacionado se provee.

Se reconoce un pasivo si la Compañía posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio entregado por el empleado en el pasado y la obligación puede ser estimada con confiabilidad.

Las principales acumulaciones reconocidas por este concepto corresponden al pago de la decimotercera remuneración, decimocuarta remuneración, fondos de reserva, vacaciones y participación del 15% de los trabajadores en las utilidades de la Compañía, los mismos que son contabilizados como gastos en la medida que el servicio relacionado es provisto por el empleado de conformidad con lo establecido en el Código del Trabajo de la República del Ecuador. El gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades se calcula de la utilidad contable y es reportado en el estado de resultados como una partida previa al del impuesto a las ganancias.

(iii) Beneficios por Terminación

La Compañía tiene un plan de beneficio definido para jubilación patronal, normado y requerido por las leyes laborales ecuatorianas. Adicionalmente de acuerdo a las leyes vigentes en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificará al trabajador con el veinticinco por ciento del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicios prestados a la misma empresa o empleador, este beneficio se denomina desahucio.

i) Provisiones y contingencias -

Las provisiones son pasivos en los que existe incertidumbre acerca de su cuantía o vencimiento. Las obligaciones o pérdidas asociadas con provisiones y contingencias, originadas en reclamos, litigios, multas o penalidades en general, se reconocen como pasivo en el estado de situación financiera únicamente cuando:

- Es una obligación presente (legal o constructiva) como resultado de un evento pasado
- Es probable que se requiera una salida de recursos para liquidar la obligación
- El importe puede ser estimado de forma fiable

Un pasivo contingente es toda obligación surgida de hechos pasados cuya existencia quedará confirmada sólo si llegan a ocurrir uno o más sucesos futuros inciertos y que no están bajo el control de la Compañía. Si el desembolso es menos que probable, se revela en las notas a los Estados Financieros los detalles cualitativos de la situación que originaría el pasivo contingente.

EL MILAGREÑO S.A. EMILAGSA

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2018

(expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentaje, plazos y tasas de interés)

2 RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD (a continuación...)

j) Compensaciones de Saldos -

Sólo se compensan entre sí y, consecuentemente, se presentan en los Estados Financieros por su importe neto, los saldos deudores y acreedores con origen en transacciones que, contractualmente o por exigencia de una NIIF o norma legal, contemplan la posibilidad de compensación.

k) Patrimonio

(i) Capital Social

Al 31 de diciembre del 2018, el capital social de la Compañía está constituido por 100800 acciones ordinarias, pagadas y en circulación con un valor nominal de US\$. 1,00 cada una.

(ii) Reserva Legal

La Ley de Compañías de la República del Ecuador, establece que, salvo disposición estatutaria en contrario, de las utilidades líquidas que resulten de cada ejercicio económico, se tomará un porcentaje no menor de un 10%, destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que alcance por lo menos el 50% del capital social. En la misma forma debe ser reintegrado el fondo de reserva legal si éste, después de constituido, resultare disminuido por cualquier causa.

(iii) Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF

En esta subcuenta de resultados acumulados, se registran los ajustes provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF completas. De resultar un saldo acreedor, sólo podrá:

- Ser capitalizado en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubiera
- Utilizado en absorber pérdidas
- Devueltas a sus accionistas en el caso de liquidación de la compañía

De registrar un saldo deudor, éste podrá ser absorbido por los resultados acumulados y los del último ejercicio económico concluido, si los hubiere.

l) Reconocimiento de Ingresos -

Los ingresos provenientes de la venta de bienes en el curso de las actividades ordinarias son reconocidos al valor razonable de contrapartida recibida o por recibir, neta de devoluciones, descuento, bonificaciones o rebajas comerciales. Los ingresos por venta de servicios y bienes se reconocen, según sea el caso, cuando:

- Se transfiere al comprador los riesgos y beneficios importantes de la propiedad de estos bienes o servicios;
- El importe de los ingresos puede cuantificarse confiablemente;
- Los costos incurridos o por incurrir respecto a la transacción pueden cuantificarse confiablemente.

m) Reconocimiento de Costos y Gastos -

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen en la medida en que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

EL MILAGREÑO S.A. EMILAGSA

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2018

(expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentaje, plazos y tasas de interés)

3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2018, un detalle de efectivo y equivalente de efectivo es el siguiente:

Caja	123.81
Banco de Machala S.A.	1.37
	125.18

4 ACTIVOS FINANCIEROS

Un resumen de cuentas por cobrar clientes no relacionados y relacionados que no generan intereses y otras cuentas por cobrar clientes relacionados al 31 de diciembre del 2018, es como sigue:

Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados que no generan interés	12,093.21
Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados	0.00
Otras Cuentas por cobrar	50.00
	12,143.21

5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS, NETO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA

El siguiente es un resumen de Propiedad, Planta y Equipos, al 31 de diciembre del 2018:

Propiedad Planta y Equipo	Saldo al 31 de Diciembre 2018
Muebles y Enseres	8,875.03
Maquinarias y Equipos	0.00
Equipos de computación	1,462.02
Subtotal	10,337.05
Depreciación Acumulada	-9608.02
Total	729.03

6 CUENTAS Y ODOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre 2018, un detalle es el siguiente:

Cuentas y documentos por pagar locales	98,782.94
	98,782.94

EL MILAGREÑO S.A. EMILAGSA

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2018

(expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentaje, plazos y tasas de interés)

7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2018 un detalle es como sigue:

15% Participación trabajadores por pagar	0.00
Beneficios de ley a empleados	5,438.38
Impuestos a la renta por pagar del ejercicio	0.00
Con el IESS	914.24
Con la Administración Tributaria	60.73
	<u>6,413.35</u>

8. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2018, el capital social de la compañía está constituido por 800 acciones ordinarias, pagadas y en circulación con un valor nominal de US\$ 1,00 cada una. Al 31 de diciembre del 2018 la participación accionaria la constituyen: Harlington René Mora Gavilanes con 760 acciones (95%) y Eduardo Elías Heredia Méndez con 40 acciones (5%).

La compañía no tiene socios en paraísos fiscales, de acuerdo a lo establecido en la Resolución No. NAC-DGERCG16-0536.

9. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y hasta la fecha de emisión de este informe, no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.



EMILAGSA EL MILAGRENO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DEL 2018-01-01 HASTA 2018-12-31

GRUPO	TIPO	CODIGO	CUENTA	SALDO
asset	view	0	Your Company	87.978,98
asset	view	1	ACTIVO	43.989,49
asset	view	101	ACTIVO CORRIENTE	43.260,46
asset	view	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	125,16
asset	view	1010101	CAJA	123,81
asset	view	101010101	CAJA GENERAL	65,45
asset	liquidity	101010101001	CAJA OFICINA MATRIZ	65,45
asset	view	101010102	CAJA CHICA	58,36
asset	liquidity	101010102001	CAJA CHICA OFICINA MATRIZ	58,36
asset	view	1010102	BANCOS	1,37
asset	view	101010201	BANCOS LOCALES	1,37
asset	liquidity	101010201001	BANCO MACHALA CTA. CTE. # 1110100325	1,37
asset	view	10102	ACTIVOS FINANCIEROS	12.143,21
asset	view	1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	12.093,21
asset	view	101020501	CLIENTES	12.093,21
asset	receivable	101020501001	CLIENTES LOCALES	12.093,21
asset	view	1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	50,00
asset	view	101020801	EMPLEADOS	50,00
asset	receivable	101020801002	PRESTAMOS EMPLEADOS	50,00
asset	view	10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	3.456,00
asset	view	1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES	3.456,00
asset	view	101040301	ANTICIPOS A PROVEEDORES	3.456,00
liability	payable	101040301001	ANTICIPOS A PROVEEDORES LOCALES	3.456,00
asset	view	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	27.536,07
asset	view	1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	25.099,85
asset	view	101050101	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	25.099,85
asset	other	101050101003	CREDITO TRIBUTARIO POR IVA	4.156,41
asset	other	101050101004	CREDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES	20.943,44
asset	view	1010502	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	2.436,22
asset	view	101050201	IMPUESTO A LA RENTA	2.436,22
asset	other	101050201001	RETENCIONES IR 1%	588,83
asset	other	101050201002	RETENCIONES IR 2%	61,65
asset	other	101050201010	CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES	1.785,74
asset	view	102	ACTIVO NO CORRIENTE	729,03
asset	view	10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	729,03
asset	view	1020105	MUEBLES Y ENSERES	8.875,03
asset	view	102010501	MUEBLES Y ENSERES	8.875,03
asset	other	102010501001	MUEBLES Y ENSERES	8.875,03
asset	view	1020107	EQUIPO DE COMPUTACION	1.462,02
asset	view	102010701	EQUIPO DE COMPUTACION	1.462,02
asset	other	102010701001	AF EQUIPO DE COMPUTACION	1.462,02
asset	view	1020198	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-9.608,02
asset	view	102019801	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-9.608,02
asset	other	102019801003	DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-3.100,00
asset	other	102019801005	DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION	-6.508,02
liability	view	2	PASIVO	244.143,51
liability	view	201	PASIVO CORRIENTE	132.420,79
liability	view	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	98.782,94
liability	view	2010301	PROVEEDORES	98.782,94
liability	view	201030101	PROVEEDORES	98.782,94
liability	other	201030101005	IN.PLANET S.A. PRESTAMOS PARA OPERACION	62.075,81
liability	payable	20103010101	PROVEEDORES LOCALES	36.707,13
liability	view	20105	PROVISIONES	5.606,42
liability	view	2010501	LOCALES	5.606,42
liability	view	201050101	LOCALES	5.606,42
liability	payable	201050101002	PROVISIONES DEL PERSONAL	5.606,42
liability	view	20106	PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES CONTRAIDAS A LARGO PLAZO	4.096,50
liability	view	2010601	BANCOS LOCALES	4.096,50
liability	view	201060101	BANCO MACHALA	4.096,50
liability	payable	201060101001	BANCO MACHALA OPERACION N° 603391 PORCION CORRIENTE	4.096,50
liability	view	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	6.413,35
liability	view	2010701	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	60,73
liability	view	201070101	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	14,16
asset	other	201070101013	IVA POR PAGAR	14,16
liability	view	201070102	RETENCIONES IMPUESTO SOBRE LA RENTA	46,57
asset	other	201070102021	RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	46,57
liability	view	2010702	CON EL IESS	914,24
liability	view	201070201	IESS	914,24
liability	other	201070201001	APORTES PERSONALES, PATRONALES, IECE, SECAP	801,52
liability	other	201070201002	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	75,23
liability	other	201070201003	FONDOS DE RESERVA	37,49
liability	view	2010703	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	5.438,38
liability	view	201070301	PASIVOS ACUMULADOS POR PAGAR	4.006,85
liability	other	201070301001	BONO ESCOLAR	2.088,64
liability	other	201070301002	BONO NAVIDEÑO	143,77
liability	other	201070301003	VACACIONES	1.774,44
liability	view	201070302	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	1.431,53
liability	payable	201070302001	NOMINA POR PAGAR	1.431,53
liability	view	20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	5.027,68
liability	view	2010801	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	5.027,68
liability	view	201080101	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	5.027,68
liability	other	201080101001	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS HMORA	5.027,68
liability	view	20109	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	1.904,00
liability	view	2010901	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	1.904,00
liability	view	201090101	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	1.904,00
liability	other	201090101002	JOSEPH SERRANO PARA OPERACION	1.904,00
liability	view	20110	ANTICIPOS DE CLIENTES	10.121,51
liability	view	2011001	ANTICIPOS DE CLIENTES	10.121,51
liability	view	201100101	ANTICIPOS DE CLIENTES	10.121,51
asset	receivable	201100101001	ANTICIPOS DE CLIENTES	10.121,51
liability	view	20112	PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	468,39
liability	view	2011201	JUBILACION PATRONAL	468,39
liability	view	201120101	JUBILACION PATRONAL	468,39
liability	other	201120101001	JUBILACION PATRONAL	468,39
liability	view	202	PASIVO NO CORRIENTE	111.722,72
liability	view	20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	97.865,81
liability	view	2020201	LOCALES	97.865,81
liability	view	202020101	LOCALES	97.865,81
liability	other	202020101001	IN. PLANET S.A. DEUDA ACUMULADA	97.865,81
liability	view	20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	13.856,91
liability	view	2020301	LOCALES	13.856,91
liability	view	202030101	BANCO MACHALA	13.856,91
liability	payable	202030101001	BANCO MACHALA OPERACION N° 603391	13.856,91
liability	view	3	PATRIMONIO NETO	-200.154,02
liability	view	301	CAPITAL	800,00
liability	view	30101	CAPITAL SOCIAL	800,00
liability	view	3010101	CAPITAL SOCIAL	800,00
liability	view	301010101	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO	800,00
liability	other	301010101001	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00
liability	view	303	RESERVAS	4.357,27
liability	view	30301	RESERVA LEGAL	4.357,27

liability	view	303010101	RESERVA LEGAL	4.357,27
liability	other	303010101001	RESERVA LEGAL	4.357,27
liability	view	306	RESULTADOS ACUMULADOS	-159.574,83
liability	view	30601	GANANCIAS ACUMULADAS	39.277,77
liability	view	3060101	GANANCIAS ACUMULADAS	39.277,77
liability	view	306010101	GANANCIAS ACUMULADAS	39.277,77
liability	other	306010101001	GANANCIAS ACUMULADAS	39.277,77
liability	view	30602	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	-198.852,40
liability	view	3060201	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	-198.852,40
liability	view	306020101	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	-198.852,40
liability	other	306020101001	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	-198.852,40
liability	view	307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-45.736,66
expense	view	30702	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	-45.736,66
expense	view	3070201	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	-45.736,66
expense	view	307020101	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	-45.736,66
expense	other	307020101001	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	-45.736,66
PASIVO + PATRIMONIO				43.989,49

CONTADOR RESPONSABLE


 GERENTE RESPONSABLE

OBSERVACION	Generado Por:	torres.betsy
	Fecha Generacion:	25/09/2019

EMILAGSA EL MILAGRENO
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

DEL 2018-01-01 HASTA 2018-12-31

GRUPO	TIPO	CODIGO	CUENTA	SALDO
income	view	4	INGRESOS	65.536,67
income	view	401	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	71.665,60
income	view	40101	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	71.665,60
income	view	4010101	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	71.665,60
income	view	401010101	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS TARIFA 12%	71.665,60
income	other	401010101001	ESPACIOS PUBLICITARIOS	71.665,60
income	view	498	OTROS INGRESOS	1.395,16
income	view	49801	OTROS INGRESOS	1.395,16
income	view	4980101	OTROS INGRESOS	1.395,16
income	view	498010101	OTROS INGRESOS	1.395,16
income	other	498010101003	OTROS INGRESOS POR SOBRENTE DE CAJA	1,03
expense	other	498010101004	OTROS INGRESOS MULTA A EMPLEADOS	1.394,13
income	view	499	DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES	-7.524,19
income	view	49901	DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES	-7.524,19
income	view	4990101	DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES	-7.524,19
income	view	499010101	DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES TARIFA 12%	-7.524,19
income	other	499010101001	DESCUENTOS EN VENTAS	-7.524,19
expense	view	5	EGRESOS Y COSTOS DE VENTA	35.947,93
expense	view	501	COSTO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	35.947,93
expense	view	50101	COSTO DE VENTAS	35.947,93
expense	view	5010101	COSTO DE VENTAS	35.947,93
expense	view	501010101	PRODUCTOS VENDIDOS TARIFA 12%	35.947,93
expense	other	501010101001	IMPRESION DE PERIODICO	35.947,93
expense	view	6	GASTOS	75.325,30
expense	view	601	GASTOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	70.364,96
expense	view	60101	OPERATIVOS	70.364,96
expense	view	6010101	OPERATIVOS Y ADMINISTRATIVOS	70.364,96
expense	view	601010101	OPERATIVOS	48.189,70
expense	other	601010101001	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	41.038,60
expense	other	601010101002	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	5.009,75
expense	other	601010101003	FONDO DE RESERVA	1.782,35
expense	other	601010101007	COMISIONES	282,50
expense	other	601010101015	BONIFICACION 25% LIQUIDACION DE HABERES	96,50
expense	view	601010102	ADMINISTRATIVOS	14.663,76
expense	other	601010102002	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL ADM	0,00
expense	other	601010102004	BONO ESCOLAR ADMINISTRATIVO	3.010,04
expense	other	601010102005	BONO NAVIDEÑO ADMINISTRATIVO	3.436,04
expense	other	601010102006	VACACIONES ADMINISTRATIVO	1.717,92
expense	other	601010102007	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	538,50
expense	other	601010102008	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	66,00
expense	other	601010102015	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTONOMOS	3.050,00
expense	other	601010102020	PROMOCION Y PUBLICIDAD	1.706,32
expense	other	601010102021	COMBUSTIBLES	8,93
expense	other	601010102024	TRANSPORTE	151,40
expense	other	601010102028	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	27,34
expense	other	601010102029	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	203,23
expense	other	601010102030	SUMINISTROS DE OFICINA	18,84
expense	other	601010102055	GASTOS DE IMPRENTA	154,00
expense	other	601010102056	ALIMENTACION DE PERSONAL	125,00
expense	other	601010102999	OTROS GASTOS	460,20
expense	view	601010103	GASTOS NO DEDUCIBLES	7.511,50
expense	other	601010103001	GASTOS DE VIAJE NO DEDUCIBLE	180,00
expense	other	601010103002	INTERES EN MORA NO DEDUCIBLE	236,52
expense	other	601010103003	GASTOS VARIOS NO DEDUCIBLE	6.297,48
expense	other	601010103004	SUELDOS NO DEDUCIBLE	797,52
expense	view	602	GASTOS POR ACTIVIDADES NO ORDINARIAS	4.960,34
expense	view	60201	NO OPERATIVOS	4.960,34
expense	view	6020101	FINANCIEROS	4.960,34
expense	view	602010101	BANCARIOS	4.960,34
expense	other	602010101001	GASTOS FINANCIEROS	0,60
expense	other	602010101002	INTERESES	4.796,24
expense	other	602010101003	COMISIONES BANCARIAS	163,50
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO				-48.786,68

CONTADOR RESPONSABLE

GERENTE RESPONSABLE

OBSERVACION	Generado Por:	torres.betsy
	Fecha Generacion:	26/09/2019