

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. INFORMACIÓN GENERAL

La empresa EDIDAC EDICIONES CULTURA Y DIDACTICA S. A. fue constituida mediante escritura pública celebrada en la ciudad de Quito ante el Notario Décimo Segundo Dr. Jaime Nolivos Maldonado el 31 de diciembre de 1986, inscrita en el Registro Mercantil el 11 de junio de 1987.

La Compañía, como finalidad se dedicará exclusivamente a la comercialización de libros y material didáctico. Está controlada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

El Capital está conformado por el aporte en efectivo de USD \$ 300.000 dividido en acciones de USD \$ 1,00 las mismas que se encuentran asignadas en la forma siguiente: 85% a Irene Elizabeth Quezada Flores y 15% a Xavier Antonio Solis Nicolalde.

En la Junta Universal de Accionistas realizada el 25 de abril del 2016, se resolvió aprobar el balance presentado por el Gerente General.

2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

	... Diciembre 31,...	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en miles de U.S. dólares)	
Bancos (1)	1	2
Total	<u>1</u>	<u>2</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2015, incluye US\$1.113,68 correspondientes al saldo en las cuentas bancarias que mantiene en el Produbanco y Produbank, estas cuentas están destinadas para recibir los cobros correspondientes a las ventas de libros.

3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Representan las cuentas por cobrar originadas por la venta de libros a los diferentes clientes.

	... Diciembre 31,...	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en miles de U.S. dólares)	
Corrientes	131	150
Total	<u>131</u>	<u>150</u>

4. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

Un resumen de otras cuentas y documentos por pagar es como sigue:

	... Diciembre 31,...	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(en miles de U.S. dólares)	
Acreedores Varios	114	173
Obligaciones con el IESS, SRI (1)	<u>47</u>	<u>32</u>
Total	<u>161</u>	<u>205</u>

- (1) Corresponde a las provisiones por beneficios sociales, pago de descuentos y aportes al IESS, así como el valor determinado por pago de impuesto a la renta y pago tanto de retenciones en la fuente de impuesto a la renta como de retenciones de IVA al SRL.

5. CONCILIACIÓN ENTRE REGISTROS CONTABLES Y ESTADOS FINANCIEROS ADJUNTOS

A continuación se presenta la conciliación entre los estados financieros preparados de acuerdo con el plan de cuentas utilizado por la empresa emitido por el Consejo Nacional de Valores y los estados financieros adjuntos preparados bajo NIIF por el año terminado el 31 de diciembre del 2015, en cumplimiento con lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías.

	<u>Estados financieros contables</u>	<u>Reclasifi- caciones y ajustes</u>	<u>Estados financieros adjuntos</u>
	(en miles de dólares)		
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Bancos y otras instituciones financieras (1)	1	(2)	
Efectivo y equivalentes de efectivo (1)		2	2
Cuentas y Documentos por cobrar A terceros (1)	131	(131)	
Cuentas y documentos por cobrar clientes corrientes (1)		<u>131</u>	131
Otras cuentas por cobrar	122	(122)	
		122	122
Total activos corrientes	<u>254</u>	<u>-</u>	<u>254</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Otros Activos	3	(3)	
		3	3
Otros Activos			
TOTAL	<u>257</u>	<u>-</u>	<u>278</u>
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES:			
acreedores varios (1)	114	(114)	
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes (1)		114	114
obligaciones patronales	88	(88)	
Obligaciones con el IESS (1)		<u>88</u>	<u>88</u>
Total pasivo corriente	202	-	202
PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por pagar	-		
Cuentas por pagar			
Total pasivos	202	-	202

PATRIMONIO

Patrimonio Neto (4)	322	(322)	
Capital suscrito y/o asignado (4)		322	<u>322</u>
Resultado del ejercicio (4)			
Total patrimonio	-267	-	-267
TOTAL	<u>55</u>	<u>-</u>	<u>55</u>
INGRESOS:			
Intereses ganados y total ingresos (4)	<u>(76)</u>	<u>76</u>	<u>-</u>
GASTOS:			
Costos y total gastos (4)	<u>80</u>	<u>(80)</u>	<u>-</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>(4)</u>	<u>4</u>	<u>-</u>

- (1) Reclasificaciones de las cuentas registradas de acuerdo al catálogo de cuentas del Consejo Nacional de valores a NIIF.

6. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros (28 de marzo del 2016) no se produjeron eventos que en opinión de la Gerencia de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

7. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido aprobados por el Gerente el 28 de marzo del 2016 y serán presentados a la Junta Universal Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia, los estados financieros serán aprobados por la Junta Universal Accionistas sin modificaciones.

Ing. Cristina Viera
CONTADORA
RUC 1707656508001