

EMPRESA EDITICOL S.A.
NOTAS Y POLITICAS CONTABLES A LOS ESTADOS
FINANCIEROS

EDITICOL S.A.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICITIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2019
(En dólares americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía EDITICOLS.A.: (En adelante "La compañía") Está legalmente constituida en el Ecuador, mediante escritura pública otorgada ante el Notario Trigésimo Noveno de Quito, el trece de marzo del dos mil seis, debidamente inscrita ante el Registrador Mercantil de Quito el cuatro de abril del mismo año, bajo el registro N° 798

OBJETO SOCIAL: Sus actividades principales son: Prestación de servicios de publicidad, y pautaaje en todo género de medios de comunicación, e inclusive en medios impresos como son periódicos, revistas y demás publicaciones, ejercer la actividad publicitaria en todas sus manifestaciones y formas, de tal manera que podrá dedicarse a la creación e invención de propagandas, sketches, etc., para sí, o para otras empresas nacionales o internacionales, entre otras actividades que se encuentran dentro de los estatutos sociales de la compañía.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑÍA: En la provincia de Pichincha, Parroquia El Batán, Vicente Cárdenas E5-89 y Japón.

DOMICILIO FISCAL: Quito- Ecuador

2. BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

A continuación, se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros.

2.1. Bases de elaboración y políticas contables

Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de la Compañía, se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), adoptadas en Ecuador.

La Administración declara que las NIIF para las PYMES han sido aplicadas integralmente y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan, en la preparación de los presentes Estados Financieros.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF para las PYMES, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables de la Compañía.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Compañía y formulados por la Administración para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas o Socios en Junta General.

- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 20X2 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la compañía en el ejercicio terminado en esa fecha.

- En la Nota N° 3: “Principios, políticas contables y criterios de valoración”, se revelan los principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2019.

2.2. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en éstos Estados Financieros y en sus Notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la compañía opera (moneda funcional). Los Estados Financieros se expresan en unidades monetarias (Dólares Americanos), que es la moneda funcional y de presentación.

2.3. Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas

La información contenida en éstos Estados Financieros es responsabilidad de la Administración ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas o Socios (Accionistas: Sociedad y Compañía Anónima; Socios: Compañía Anónima).

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

2.4. Periodo Contable

Estado de Situación financiera al 31 de diciembre del 2019 y el estado de resultado integral, estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2019.

2.5. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los Estados Financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de estos Estados Financieros de la compañía correspondientes al ejercicio 20X2, se han aplicado los siguientes principios, políticas contables y criterios de valoración.

Instrumentos Financieros (Activos Financieros)

Los activos financieros dentro del alcance de las Secciones 11 y 12 “Instrumentos Financieros”-

Trata del reconocimiento, baja de cuentas, medición e información a revelar. Son clasificados como activos financieros: efectivo, caja, cuentas bancarias, inversiones, documentos y cuentas por cobrar y préstamos por cobrar.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registran los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la compañía para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo partidas como: Efectivo, caja, cuentas bancarias, inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles con un vencimiento original de 3 meses o menos, los sobregiros son clasificados en el pasivo, cuando aplique.

3.2. Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses, en este caso, se registra al valor de la factura, que es el costo amortizado.

En el caso de que el crédito se ampliaría más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor (Provisión incobrables).

3.3. Activos por Impuestos Corrientes

Corresponden principalmente a crédito tributario: 12% de IVA en compras e IVA retenido, Impuesto a la Salida de Divisas ISD, Retenciones de Impuesto a la Renta del año corriente y de ejercicios anteriores, Anticipo de Impuesto a la Renta, las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

3.4. Pérdidas por deterioro de valor de los activos financieros

Los activos que tienen origen comercial, cuentas por cobrar, la compañía tiene definida una política para el registro de provisiones por deterioro en función de la antigüedad del saldo vencido, que se aplica con carácter general, excepto en aquellos casos en que exista alguna particularidad que hace aconsejable el análisis específico de cobrabilidad.

Instrumentos No Financieros

3.5. Inventarios

Medición Inicial. - Los inventarios se miden por su costo; el cual incluye: precio de compra, aranceles de importación y otros impuestos (que no sean recuperables posteriormente de las autoridades fiscales), el transporte, la manipulación y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercaderías, materiales. Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición.

Medición posterior: Deterioro del valor de los inventarios, la compañía evalúa al final de cada periodo sobre el que se informa si los inventarios están deteriorados, es decir, si el importe en libros no es totalmente recuperable por daños, obsolescencia o precios de venta decrecientes, en estos casos.

La compañía mide el inventario a su precio de venta menos los costos de terminación y venta y que reconozca una **Pérdida por deterioro del valor.**

Método de costo: La Compañía valora sus inventarios por el método del costo promedio ponderado.

3.6. Propiedad, Planta y Equipo

- **Medición en el momento de reconocimiento:**

Las partidas de activos fijos se miden inicialmente al costo, el costo de los activos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o rehabilitación de la ubicación del activo, en caso de ser necesario.

- **Medición posterior al reconocimiento: Modelo del costo**

Después del reconocimiento inicial, los activos fijos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de su valor si existiera.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se imputan a resultados en el periodo en el que se producen.

- **Método de Depreciación y vidas útiles**

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual, de un activo, se revisa la depreciación de este activo de forma prospectiva. A continuación, se presentan las principales partidas de activos fijos y las tasas de depreciación anuales en el cálculo de la depreciación:

Concepto	Vida útil	%
Instalaciones	10 años	10%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Maquinarias y Equipos	10 años	10%
Equipo de Computación	3 años	33%
Vehículos	5 años	20%

3.7. Activos intangibles

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

3.8. Pérdidas por deterioro de valor de los activos no financieros

En cada fecha sobre la que se informa, se evaluará si existe deterioro del valor de los inventarios, comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y ventas. Si una partida del inventario se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos y gastos de terminación y ventas, y se reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados con la provisión de inventarios por el valor neto de realización si existiere.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se revisaran las propiedades, planta y equipo, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y se compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconocerá una pérdida por deterioro del valor en resultados, si existiere.

Instrumentos Financieros (Pasivos Financieros)

Los acreedores comerciales se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por pagar no tienen intereses, en este caso el precio de la factura, es el costo amortizado.

En el caso de que el crédito se ampliaría más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por pagar se medirán al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Los pasivos financieros se clasifican en cuentas por pagar y préstamos.

3.9. Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales y otras cuentas a pagar corrientes se reconocen inicialmente a valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como: anticipo de clientes, obligaciones con la administración tributaria, impuesto a la Renta por pagar del ejercicio, obligaciones con el IESS, beneficios de ley a empleados (Décimo cuarto, décimo tercero, fondos de reserva, participación del 15% a trabajadores), dividendos por pagar, son reconocidas inicial y posteriormente a su valor nominal.

3.10. Cuentas Relacionadas

En Cumplimiento con la Sección 33 "Información a revelar sobre partes relacionadas" en el Estado de Situación Financiera se presentan cuentas por cobrar y por pagar a cuentas relacionadas, se reconocen inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectivo, menos los pagos realizados.

Aplicando la normativa tributaria vigente, *"cuando una sociedad, otorgue a sus socios, accionistas o partes relacionadas, por préstamos no comerciales, esta operación se considera como pago de dividendos anticipados"*.

3.11. Obligaciones con Instituciones Financieras

Los préstamos y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente por su valor razonable, neto de los costos en que se haya incurrido en la transacción.

Posteriormente, se valorizan a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante el periodo de vigencia de la deuda, de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva.

Se registra como parte corriente los vencimientos de los doce próximos meses, y como no corriente la diferencia con el saldo total de la obligación bancaria, utilizando la tabla de amortización respectiva.

3.12. Provisiones

Se registrará el importe estimado, para cubrir obligaciones presentes como resultado de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la compañía, a futuro, tenga que desprenderse de recursos. Las provisiones serán evaluadas periódicamente y se cuantificarán teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los Estados Financieros. (En caso de aplicar).

Se considera la normativa tributaria, relacionada con las provisiones.

3.13. Impuesto a la renta corriente y diferido

El gasto por Impuesto a la Renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido. El impuesto se reconoce en el estado de resultados integrales

- **Impuesto corriente**

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imposables o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo.

- **Impuestos diferidos**

El Impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los Estados Financieros y las bases fiscales correspondientes, utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles, en los casos que aplique.

En las reformas a la ley y reglamento, se permite el reconocimiento de activos y pasivos por impuestos diferidos en los casos y condiciones que establezca el reglamento.

3.14. Beneficios a los trabajadores

Beneficios a Corto Plazo Corresponde a Sueldos y salarios y aportes a la seguridad social, beneficios sociales como Décimo Tercer y cuarto Sueldo, vacaciones, así como Participación a trabajadores en las utilidades que se calculan en función del 15% de la utilidad contable anual antes de impuesto a la renta.

Beneficios de largo plazo. - jubilación patronal y desahucio, 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 determinación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificar al trabajador con el 25% del equivalente a la última remuneración mensual y por cada uno de los años de servicio prestado a la misma Compañía o empleador, este beneficio se denomina desahucio.

La Compañía determina anualmente las provisiones para jubilación patronal y desahucio con base en un estudio actuarial practicado por un profesional independiente y se reconocen con cargo a los costos y gastos (Resultados) del año aplicando el método de Costeo de Crédito Unitario Proyectado representan el valor presente de las obligaciones a la fecha del estado de situación financiera, el cual es obtenido descontando los flujos de salida de efectivo a una tasa anual equivalente a la tasa promedio de los bonos de gobierno.

Al cierre del año las provisiones cubren a todos los empleados que se encontraban trabajando para la Compañía.

3.15. Patrimonio

Capital social:

El capital suscrito y pagado actualmente de la compañía está distribuido de la siguiente manera:

Laboratorios Gugonza S.A.	1.080	90%
Gutierrez Gonzalez Guadalupe	120	10%

Acciones ordinarias de valor nominal US\$ 1,0

3.16. Reserva Legal

La Compañía debe apropiarse de las utilidades para Reserva Legal en los porcentajes establecidos en la Ley de Compañías.

La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizado en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas.

3.17. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la compañía durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso por actividades ordinarias se presenta neto de impuesto, descuentos, devoluciones o rebajas.

3.18. Reconocimiento de costos

Los costos de venta son registrados basándose en el principio del devengado, incluyen todos aquellos rubros relacionados con la venta de los productos vendidos, neto de devoluciones efectuadas en cada periodo.

3.19. Reconocimiento de gastos de administración y ventas

Los gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de bienes y servicios, y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas.

3.20. Estimaciones y Criterios contables críticos

La preparación de Estados Financieros requiere que la administración realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos Estados Financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la compañía se encuentra basados en la experiencia histórica e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas condiciones.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieran un alto grado de juicio por parte de la Administración,

La administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades, planta y equipo, esta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la compañía, considerando como base depreciable el valor resultante entre el costo de adquisición del bien menos su valor de recuperación estimada de ser relevante.

3.21. Contingencias: La administración no mantiene Juicios, ni contingencias a la fecha de este informe

3.22. Principio de Negocio en Marcha

Los Estados Financieros se preparan normalmente sobre la base de que la compañía está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto, la compañía no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

4. POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS

Factores de Riesgo

La Administración es responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la compañía, en base a una metodología de evaluación continua, se administran procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a las variaciones de inflación y variación de mercado.

Riesgos propios y específicos:

a. Riesgos de tipo de cambios

La compañía no se ve expuesta a este tipo de riesgo, debido a que tanto sus compras, como sus ventas son en dólares de los Estados Unidos de América (moneda funcional).

Riesgos sistemáticos o de mercado:

a. Riesgo de inflación

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con él no se puede comprar la misma cantidad de inventarios que anteriormente se compraba.

b. Riesgo de crédito

El riesgo de crédito es el riesgo de una contraparte a un instrumento financiero incumpla en una obligación o compromiso que ha suscrito la Compañía que presenta como resultado una pérdida financiera para esta. Este riesgo surge principalmente en el efectivo y en las cuentas por cobrar a clientes. El efectivo es mantenido solo en instituciones financieras de prestigio.

c. Riesgo de mercado

Es la posibilidad de que la fluctuación de variables de mercado tales como tasas de interés, tipo de cambio, entre otras, produzca pérdidas económicas debido a la desvalorización de activo o pasivos, debido a la nominación de estos a dichas variables.

d. Riesgo de Liquidez

El riesgo de liquidez es el riesgo de que una entidad encuentre dificultades en cumplir obligaciones asociadas con pasivos financieros que son liquidados entregando efectivo u otros activos financieros, o que estas obligaciones deban liquidarse de manera desfavorable para la Compañía, la Compañía monitorea mensualmente sus flujos de caja para evitar endeudamiento con instituciones financieras y mantiene una cobertura adecuada para cubrir sus operaciones.

5. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros que no se hayan revelado en los mismos o en sus Notas.

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido emitidos con la aprobación del Gerente de la Compañía y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta de Accionistas para su aprobación definitiva.



GERENTE
Dr. Jaime Gutierrez
C.C.1706775390



CONTADOR
Veronica Ortiz
0502232648001

EMPRESA EDITICOL S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

En dólares Americanos

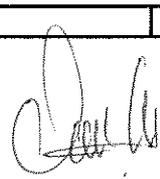
<u>ACTIVO</u>	NOTAS	dic-19	dic-18
ACTIVO CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	6,250.28	2,911.87
Cuentas y documentos por cobrar comerciales (neto)	7	14,523.18	16,758.53
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes	8	-	-
Otros activos financieros corrientes	9	-	-
Porción corriente de arrendamiento financiero	10	-	-
Aporte bruto adeudado contratos de construcción	11	-	-
Activos por impuestos corrientes	12	3,881.63	4,440.55
Inventarios (Neto)	13	8,960.11	-
Activos no corrientes mantenidos para la venta	14	-	-
Activos Biológicos	15	-	-
Gastos pagados por anticipado	16	-	-
Otros activos corrientes	17	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		33,615.20	24,110.95
ACTIVO NO CORRIENTES			
Propiedad planta y equipo - neto	18	-	-
Activos Intangibles-neto	19	-	-
Propiedad de inversión-neto	20	-	-
Cuentas y documentos por cobrar clientes no corrientes	21	-	-
Otras cuentas y documentos por cobrar no corrientes	22	-	-
Activos por impuestos diferidos	23	2,796.00	1,259.93
Otros activos no corrientes	24	-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		2,796.00	1,259.93
TOTAL DEL ACTIVO		36,411.20	25,370.88
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar corrientes-proveedores	25	334.84	4,915.86
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes-otros	26	1,184.00	1,431.64
Obligaciones con Instituciones Financieras	27	-	-
Crédito a mutuo	28	-	-
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	29	1,741.69	2,301.79
Pasivos corrientes por beneficios a empleados	30	4,859.59	5,439.13
Provisiones corrientes	31	-	-
Pasivos por Ingresos Diferidos	32	-	-
Otros pasivos corrientes	33	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		8,120.12	14,088.42
Suman y pasan....		8,120.12	14,088.42

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

EMPRESA EDITICOL S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
En dólares Americanos

NOTA:	dic-19	dic-18
Suman y Vienen.....	8,120.12	14,088.42
PASIVO NO CORRIENTE		
Cuentas y documentos por pagar no corrientes 34	-	-
Obligaciones con Instituciones Financieras 35	-	-
Crédito a mutuo 36	-	-
Porción No corriente de obligaciones emitidas 0	-	-
Otros pasivos financieros No corrientes 0	-	-
Porción No corriente de arrendamiento financiero por paga 0	-	-
Pasivo por impuesto a la renta diferido 37	-	-
Pasivos No corrientes por beneficios a empleados 38	23,666.00	5,073.00
Provisiones no corrientes 0	-	-
Pasivos por ingresos diferidos 39	2,796.00	1,259.93
Otros pasivos no corrientes 40	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	26,462.00	6,332.93
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	26,462.00	6,332.93
TOTAL DEL PASIVO	34,582.12	20,421.35
PATRIMONIO NETO		
Capital Suscrito o asignado 41	1,200.00	1,200.00
Aportes para Futuras Capitalizaciones 42	-	-
RESERVAS 43		
Reserva Legal	600.00	600.00
RESULTADOS ACUMULADOS 44		
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	-	-
(-) Pérdida acumulada de ejercicios anteriores	-	-
Utilidad del ejercicio	29.08	3,116.21
(-) Pérdida del ejercicio	-	-
OTROS RESULTADOS INTEGRALES 45		
SUPERAVIT DE REVALUACIONES ACUMULADOS		
Ganancias y pérdidas actuariales	-	33.32
TOTAL PATRIMONIO NETO	1,829.08	4,949.53
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	36,411.20	25,370.88

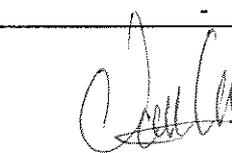

Representante Legal
Dr. Jaime Gutierrez
Cf:1706775390


Contador (a)
Verónica Ortiz
Ruc:0502232648001

EMPRESA EDITICOL S.A
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2019 y 2018
En dólares Americanos

	Notas	dic-19	dic-18
<u>INGRESOS</u>			
Ingresos de Actividades Ordinarias	46	528,181.02	388,267.09
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		528,181.02	388,267.09
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	47	33,427.84	149,134.25
	%	6%	38%
(+) UTILIDAD BRUTA		494,753.18	239,132.84
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Gastos de Administración y Ventas	48	494,413.72	232,830.18
UTILIDAD(PERDIDA)OPERACIONAL		339.46	6,302.66
	%	94%	60%
(-) Gastos no Operacionales-Financieros	49	-	-
(+) Otros Ingresos no Operacionales	50	1,743.80	71.46
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	51	2,083.26	6,374.12
15% Participación a Trabajadores	52	(312.49)	(956.12)
Utilidad antes del Impuesto a la Renta		1,770.77	5,418.00
Total Impuesto a la renta Causado	53	(1,741.69)	(2,301.79)
(=)UTILIDAD(PERDIDA) Neta el ejercicio		29.08	3,116.21
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		-	-


 Representante Legal
 Dr. Jaime Gutierrez
 Cí:1706775390


 Contador (a)
 Verónica Ortiz
 Ruc:0502232648001

EMPRESA EDITICOL S.A
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
 En dólares Americanos

DETALLE	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS				OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADO					TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	UTILIDAD DEL EJERCICIO	(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	SUPERAVIT PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	INTANGIBLES	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (Gasto por Impuesto Diferido)				
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 20X1	99	601 301 1,200.00	603 302	604 30401 600.00	611 30601 3,116.21	615 30701 3,116.21	618 30502 3,116.21	617 30503	618 30504	619-623 30504	33.32	698	4,949.53		
SALDO del Periodo Inmediato Anterior	990101	1,200.00	-	600.00	-	3,116.21	-	-	-	-	33.32	-	4,949.53		
CAMBIOS EN EL PATRIMONIO EN EL AÑO															
Aumento (disminución) de capital social	990201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Aportes para futuras capitalizaciones	990202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Pago de dividendos	990204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Transferencia de Resultados a Cuentas Patrimoniales	990205	-	-	-	3,116.21	-	-	-	-	-	-	-	3,116.21		
Realización de la Reserva Por Valuación de P.P y Equipo	990207	-	-	-	3,116.21	-	-	-	-	-	-	-	-		
Realización de la Reserva Por Valuación de Intangibles	840208	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Otros cambios (Detallar)	990209	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Resultado integral total del año (Ganancia o pérdidas)	990210	-	-	-	-	29.08	-	-	-	-	33.32	-	33.32		
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 20X2	9902	1,200.00	-	600.00	-	29.08	-	-	-	-	29.08	-	1,829.08		
PRUEBAS		1,200.00	-	600.00	-	29.08	-	-	-	-	29.08	-	1,829.08		
Diferencia debe ser CERO		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

CAMBIOS EN EL PATRIMONIO EN EL AÑO

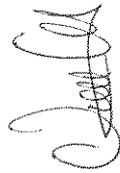
- Aumento (disminución) de capital social
- Aportes para futuras capitalizaciones
- Pago de dividendos
- Transferencia de Resultados a Cuentas Patrimoniales
- Realización de la Reserva Por Valuación de P.P y Equipo
- Realización de la Reserva Por Valuación de Intangibles
- Otros cambios (Detallar)
- Resultado integral total del año (Ganancia o pérdidas)

SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 20X2

PRUEBAS

Diferencia debe ser CERO


 Representante Legal
 Dr. Jaime Quiñeroz
 CI: 1706773390


 Comodoro (s)
 Verónica Ortiz
 RUC: 0502232648001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

EMPRESA EDITICOL S.A
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2019 y 2018
 En dólares Americanos

	dic-19	dic-18
9501	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	
	(12,105.06)	9,522.03
950101	Clases de Cobros por Actividades de Operación	
95010101	530,416.37	442,869.24
95010105	558.92	-
	530,975.29	442,869.24
950102	Clases de Pagos por actividades de operación	
95010201	(541,566.24)	(425,640.89)
95010203	(956.12)	(3,454.30)
95010205	-	(17.12)
950105	-	-
950107	(2,301.79)	(4,306.36)
950108	1,743.80	71.46
	(543,080.35)	(433,347.21)
9502	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	
950208	-	-
950209	-	-
950210	-	-
950211	-	-
950221	-	-
950221	-	-
950221	-	-
950221	-	-
950221	-	-
950221	-	-
950221	-	-
950221	17,056.93	-
	17,056.93	-
9503	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	
950301	-	-
950304	-	-
950305	-	-
950308	(3,116.21)	(15,268.00)
950310	1,502.75	32.78
	(1,613.46)	(15,235.22)
9505	3,338.41	(5,713.19)
9506	2,911.87	8,625.06
9507	6,250.28	2,911.87
		(0.00)

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

EMPRESA EDITICOL S.A
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2019 y 2018

En dólares Americanos

	dic-19	dic-18
96 CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	2,083.26	6,374.12
970 AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
97001 Ajustes por gasto de depreciación y amortización	-	5,039.68
97002 Ajustes por gastos por deterioro Cuentas Incobrables e Inventarios	-	-
97005 Ajustes por gastos en provisiones Jubilación y Desahucio y Otras	-	-
97011 Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	-
TOTAL AJUSTES	-	5,039.68
	2,083.26	11,413.80
980 CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
98001 (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	2,235.35	54,602.15
98002 (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	558.92	(17.12)
98003 (Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-	-
98004 (Incremento) disminución en inventarios	(8,960.11)	89,064.04
98005 (Incremento) disminución en otros activos	-	-
98006 Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(4,581.02)	(134,419.76)
98007 Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(3,441.46)	(11,121.08)
98008 Incremento (disminución) en beneficios empleados	-	-
98009 Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	-
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	(14,188.32)	(1,891.77)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(12,105.06)	9,522.03


Representante Legal
Dr. Jaime Gutiérrez
CI: 1706775390


Contador (a)
Verónica Ortiz
Ruc: 0502232648001

EMPRESA EDITICOL S.A
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
 En dólares Americanos

NOTAS **ACTIVOS CORRIENTES**

6 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO** dic-19 dic-18
 Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Caja	-	-
		Bancos	6,250.28	2,911.87
		Inversiones Temporales	-	-
	311	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6,250.28	2,911.87

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

7 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES** dic-19 dic-18
 Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		RELACIONADAS		
	312	P	-	-
	313	Cuentas por Cobrar Comerciales Relacionados -Del Exterior	-	-
	314	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	-	-
		NO RELACIONADAS		
	315	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados-Locales	14,730.98	16,966.33
	316	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados -Del Exterior	-	-
	317	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	(207.80)	(207.80)
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	14,523.18	16,758.53

8 **OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES** dic-19 dic-18
 Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	318	Accionistas, Socios, Participes y Otros Titulares por Cobrar Locales	-	-
	319	Accionistas, Socios, Participes y Otros Titulares por Cobrar del Exterior	-	-
		TOTAL POR COBRAR ACCIONISTAS, SOCIOS Y OTROS	-	-

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	320	Dividendos Por Cobrar en Efectivo	-	-
	321	Dividendos Por Cobrar en activos diferentes al efectivo	-	-
		TOTAL DIVIDENDOS POR COBRAR	-	-

OTRAS RELACIONADAS

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	322	Otras cuentas por cobrar Relacionadas -Locales	-	-
	323	Otras cuentas por cobrar Relacionadas- Del Exterior	-	-
	324	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	-	-
		TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	-	-

OTRAS NO RELACIONADAS

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	325	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales(Empleados-Varios)	-	-
	326	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Del Exterior	-	-
	327	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	-	-
		TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	-	-

TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

			-	-
--	--	--	---	---

9 **OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES** dic-19 dic-18
 Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	328	A Costo Amortizado	-	-
	329	(-)Deterioro acumulado del valor de otros activos financieros corrientes	-	-
	330	A valor Razonable	-	-
		TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	-	-

10 **PORCION CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR COBRAR** dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	331	Porción Corriente de Arrendamiento Financieros por cobrar Relacionados	-	-
	332	No Relacionados	-	-
		TOTAL PORCION CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

EMPRESA EDITICOL S.A
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
 En dólares Americanos

11 IMPORTE BRUTO ADEUDADO POR CONTRATOS DE CONSTRUCCION dic-19 dic-18
 Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	333	Relacionados	-	-
	334	No Relacionados	-	-
		TOTAL IMPORTE BRUTO ADEUDADO CLIENTES CONTRATOS CONSTRUCCION	-	-

12 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-19 dic-18
 Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	335	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)	-	-
	336	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-12%	-	558.92
	337	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	3,881.63	3,881.63
	338	Otros	-	-
		TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	3,881.63	4,440.55

13 INVENTARIOS dic-19 dic-18
 Un resumen de los inventarios es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	339	Mercadería en Tránsito	-	-
	340	Inventario de Materia Prima no para la construcción	-	-
	341	Inventario de Productos en Proceso	-	-
	342	Inv. De productos terminados y mercadería en almacén	8,960.11	-
	343	Inventario de Suministros y Materiales	-	-
	344	Inventario de Materia Prima, suministros, materiales para la construcción	-	-
	345	Inventarios de obras inmuebles en la construcción para la venta	-	-
	346	Inventarios de obras inmuebles terminados para la venta	-	-
		TOTAL INVENTARIOS	8,960.11	-

(-)DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DEL INVENTARIO AJUSTE VNR dic-19 dic-18

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	347	(-) Deterioro acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto de realización	-	-
		TOTAL DETERIORO DEL VALOR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE	-	-
		NETO INVENTARIOS	8,960.11	0.00

14 ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA dic-19 dic-18
 Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	348	Costo	-	-
	349	(-) Deterioro acumulado del valor de activos mantenidos para la venta	-	-
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	-	-

15 ACTIVOS BIOLÓGICOS PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO dic-19 dic-18
 Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	350	A costo	-	-
	351	(-) Deterioro acumulado de activos biológicos	-	-
	352	A valor Razonable menos los costos de venta	-	-
		TOTAL PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO	-	-

ANIMALES VIVOS dic-19 dic-18

CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	353	A costo	-	-
	354	(-) Deterioro acumulado de activos biológicos	-	-
	355	A valor Razonable menos los costos de venta	-	-
		TOTAL PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO	-	-

TOTAL ACTIVOS BIOLÓGICOS - -

16 GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO dic-19 dic-18
 Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	356	Propaganda y publicidad prepagada	-	-
	357	Arrendamiento operativo pagado por anticipado	-	-
	358	Primas de seguro pagados por anticipado	-	-
	359	Otros-pagos por anticipado	-	-
		TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	-	-

17 OTROS ACTIVOS CORRIENTES dic-19 dic-18
 Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

EMPRESA EDITICOL S.A
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
 En dólares Americanos

427	Accionistas, socios, beneficiarios u otros titulares de derecho representativa Del Exterior		
428	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
429	Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Locales		
430	Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Del Exterior		
431	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
432	Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Locales	-	-
433	Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Del Exterior	-	-
434	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	-	-
	TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NC	-	-

23 **ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS** dic-19 dic-18
 Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	440	Por diferencias temporarias-	2,796.00	1,259.93
	441	Por pérdidas tributarias sujetas a amortización en periodos siguientes	-	-
	442	Por créditos a favor del sujeto pasivo(ISD)	-	-
	443	Crédito tributario a favor del sujeto pasivo del impuesto a la Renta	-	-
	444	Otros	-	-
		TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2,796.00	1,259.93

24 **OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES** dic-19 dic-18
 Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	445	Otros activos no corrientes	-	-
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

25 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES** dic-19 dic-18
 Un resumen éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	511	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados locales		
	512	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados del exterior		
	513	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados locales	334.84	4,915.86
	514	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados del exterior		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	334.84	4,915.86

26 **OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES** dic-19 dic-18

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIO U OTROS TITULARES DE DERECHO

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	515	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por pagar locales		-
	516	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por Pagar del Exterior		-
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	-	-

DIVIDENDOS POR PAGAR

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	517	Dividendos por pagar en efectivo	-	-
	518	Dividendos por pagar en activos diferentes del efectivo	-	-
		TOTAL DIVIDENDOS POR PAGAR	-	-

OTRAS RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	519	Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas locales	-	-
	520	Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas del exterior	-	-
		TOTAL OTRAS RELACIONADAS	-	-

TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS

0.00 0.00

OTRAS NO RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	521	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales	1,184.00	1,431.64
	522	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas del exterior	-	-
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	1,184.00	1,431.64

TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

1,184.00 1,431.64

EMPRESA EDITICOL S.A
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

En dólares Americanos

27 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		RELACIONADAS		
	523	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Locales	-	-
	524	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Exterior	-	-
		NO RELACIONADAS		
	525	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales	-	-
	526	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Exterior	-	-
2010491		TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	0.00	0.00

28 CREDITO A MUTUO dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	527	Crédito a mutuo	-	-
		TOTAL CREDITO MUTUO	-	-
	528	Porción Corriente de Obligaciones Emitidas	-	-
		Total de Obligaciones Emitidas	-	-

29 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	532	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	1,741.69	2,301.79
		TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	1,741.69	2,301.79

30 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	533	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	312.49	956.12
	534	Obligaciones con el IESS	4,547.10	4,483.01
	535	Jubilación Patronal	-	-
	536	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	0.00	0.00
		TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	4,859.59	5,439.13

31 PROVISIONES CORRIENTES dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	537	Por garantías	0.00	0.00
	538	Por desmantelamiento	-	-
	539	Por contratos onerosos	-	-
	540	por reestructuraciones de negocios	-	-
	541	Por reembolsos a clientes	-	-
	542	Por litigios	-	-
	543	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
	544	Otras	0.00	-
		TOTAL PROVISIONES CORRIENTES	0.00	0.00

32 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	545	Anticipo de clientes	0.00	0.00
	546	Subvenciones del gobierno	0.00	0.00
	547	Otros	0.00	0.00
		TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	0.00	0.00

33 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	548	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	0.00	0.00
	549	Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) del último mes de Presentación	0.00	0.00
		TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	0.00	0.00

PASIVOS NO CORRIENTES

34 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		RELACIONADAS		
	553	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas - Locales		

EMPRESA EDITICOL S.A
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

En dólares Americanos

	554	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas del - Exterior		
		NO RELACIONADAS		
	555	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Locales	-	-
	556	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Del Exterior	-	-
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES N/C	-	-

**OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES
ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES**

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19 VALOR USD	dic-18 VALOR USD
	557	Accionistas, socios, participes por pagar locales	-	-
	558	Accionistas, socios, participes por pagar del exterior	-	-
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS	-	-

OTRAS RELACIONADAS

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19 VALOR USD	dic-18 VALOR USD
	559	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas locales	-	-
	560	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas del exterior	-	-
		TOTAL OTRAS RELACIONADAS POR PAGAR	-	-

OTRAS NO RELACIONADAS

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19 VALOR USD	dic-18 VALOR USD
	561	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas locales	-	-
	562	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas del exterior	-	-
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	-	-

		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	-	-
--	--	---	---	---

35 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-NO CORRIENTES dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19 VALOR USD	dic-18 VALOR USD
	563	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes relacionadas Locales	-	-
	564	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes relacionadas del Exterior	-	-
	565	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas Locales	-	-
	566	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas del Exterior	-	-
		TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES	-	-

36 CREDITO A MUTUO dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19 VALOR USD	dic-18 VALOR USD
	567	Crédito a mutuo	-	-
		TOTAL CREDITO A MUTUO	-	-

37 PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19 VALOR USD	dic-18 VALOR USD
	572	Pasivos por impuesto a la renta diferido	0.00	-
		TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	0.00	0.00

38 PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19 VALOR USD	dic-18 VALOR USD
	573	Jubilación patronal, Según informe del Actuario	16,673.00	3,685.55
	574	Desahucio, Según Informe del Actuario	6,993.00	1,387.45
	575	Otros Pasivos corrientes por beneficios a empleados	-	-
		TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	23,666.00	5,073.00

0 PROVISIONES NO CORRIENTES

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19 VALOR USD	dic-18 VALOR USD
	576	Por garantías	0.00	0.00
		TOTAL PROVISIONES NO CORRIENTES	0.00	0.00

39 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19 VALOR USD	dic-18 VALOR USD
-----------------	-----	---------	---------------------	---------------------

EMPRESA EDITICOL S.A
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

En dólares Americanos

	584	Anticipos clientes	-	-
	585	Subvenciones del Gobierno	-	-
	586	Otros	2,796.00	1,259.93
		TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	2,796.00	1,259.93

40 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES dic-19 dic-18
Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	587	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	-	-
	588	Otros	-	-
		TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	-	-

	591	Total de Intereses Implícitos No Devengados (futuros gastos financieros en el estado de resultados)		
	592	Pasivos incurridos en Fideicomisos		
		TOTAL		

PATRIMONIO

41 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-19 dic-18
Un resumen del capital suscrito es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	601	Capital Suscrito o asignado		
		Accionista A	1,080.00	1,080.00
		Accionista B	120.00	120.00
		Accionista C	-	-
	601	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1,200.00	1,200.00

42 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-19 dic-18
Un resumen de aportes futuras capitalizaciones es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	603	Aportes futuras capitalizaciones		
		Accionista A	-	-
		Accionista B	-	-
		Accionista C	-	-
	603	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

43 RESERVAS dic-19 dic-18
Un resumen de reservas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	604	Reserva Legal	600.00	600.00
	605	Reserva Facultativa	-	-
	606	Otras	-	-
		TOTAL RESERVAS	600.00	600.00

44 RESULTADOS ACUMULADOS dic-19 dic-18
Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	607	Reserva de capital		
	608	Reserva por Donaciones		
	609	Reserva por valuación (procedentes de la aplicación de NEC)		
	610	Superávit por revaluación de Inversiones procedentes de NEC		
	611	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	-	-
	612	(-) Pérdidas de ejercicios anteriores	-	-
	613	Excedente/Perdida del ejercicio anterior (con socios)		
	614	Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF		
	615	Utilidad del ejercicio	29.08	3,116.21
	616	(-) Pérdidas del ejercicio	-	-
	617	Excedente/Perdida del ejercicio económico (con socios)	-	-
		TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	29.08	3,116.21

45 OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS dic-19 dic-18
Un resumen de otros resultados integrales es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		SUPERAVIT DE REVALUACION ACUMULADO		
	621	Ganancias y Perdidas acumuladas por inversiones en instrumentos de patrimonio	-	33.32
	622	Ganancias y Perdidas acumuladas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero	-	-
	623	<i>Ganancias y Perdidas actuariales acumuladas</i>	-	33.32
	627	Dividendos pagados (liquidados) a titulares de derecho representativos	-	-
		TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	66.64

CUENTAS DE RESULTADOS

46 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-19 dic-18

EMPRESA EDITICOL S.A
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
 En dólares Americanos

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
6001		Gravadas con tarifa 12% de IVA	528,181.02	388,267.09
6003		Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-neto		
		PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		
6005		Gravadas con tarifa 12% IVA	-	-
6007		Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA		
		EXPORTACIONES NETAS		
6009		De bienes	-	-
6011		De servicios	-	-
		OTROS		
6013		Por prestación de servicios de construcción	-	-
6015		Obtenidos bajo la modalidad de comisiones	-	-
6017		Obtenidos por arrendamiento operativo	-	-
		TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	528,181.02	388,267.09

OTROS INGRESOS

Un resumen de otros ingresos es como sigue:

dic-19

dic-18

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		POR REGALIAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHO		
6033		Ganancias netas por diferencias de cambio		-
6035		<i>Utilidad en venta de propiedad planta y equipo</i>	-	
6037		Utilidad en la enajenación de derechos representativos de capital		
6039		Ingresos devengados por subvenciones del Gobierno		
		GANANCIAS NETAS POR REVERSION DEL DETERIORO DEL VALOR		
6041		De activos financieros reversión de provisiones para créditos incobrables	207.80	38.14
6043		De inventarios		
6059		Otras		
		GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES		
6061		Por garantías		
6063		Por desmantelamiento		
6075		Otras		
		GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES POR PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
6077		Jubilación patronal y desahucio	1,536.00	33.32
6079		Otros		
		RENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES		
6081		De recursos públicos		
6083		De otros locales		
6085		Del exterior		
		POR REEMBOLSOS DEL SEGURO		
6087		Por lucro cesante		
6089		Otros		
6091		Provenientes del Ecuador		
6093		Otros		
		TOTAL OTROS INGRESOS	1,743.80	71.46

0

INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES

dic-19

dic-18

INGRESOS FINANCIEROS

Un resumen de ingresos no operacionales es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
		RELACIONADAS		
6095		Locales	-	-
6097		Del Exterior	-	-
		NO RELACIONADAS		
6099		Locales	-	-
6101		Del Exterior	-	-
		COSTO DE TRANSACCIONES COMISIONES BANCARIAS HONORARIOS		
		RELACIONADAS		
6103		Locales	-	-
6105		Del Exterior	-	-
		NO RELACIONADAS		
6107		Locales	-	-
6109		Del Exterior	-	-
		INTERES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		
		RELACIONADAS		
6111		Locales	-	-
6113		Del Exterior	-	-
		NO RELACIONADAS		
6115		Intereses con Instituciones Financieras- Locales	-	-
6117		Intereses con Instituciones Financieras- Del Exterior	-	-
		INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS		
		RELACIONADAS		
6119		Intereses devengados con terceros No Relacionados-Locales	-	-
6121		Intereses devengados con terceros No Relacionados-Exterior	-	-
		NO RELACIONADAS		
6123		Intereses Devengados con terceros No relacionados -Locales	-	-
6125		Intereses Devengados con terceros No relacionados -Exterior	-	-
6127		<i>Intereses implícitos de devengados por acuerdos que constituyen efectivamente un transacción de cobro diferido</i>	-	-

EMPRESA EDITICOL S.A
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
 En dólares Americanos

6129	Otros	-	-
6131	Ganancia por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos con método de participación	-	-
6133	Otros	-	-
6135	Ganancia neta procedentes de actividades discontinuadas	-	-
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	-	-
6999	TOTAL INGRESOS	529,924.82	388,338.55

47

COSTOS Y GASTOS

dic-19

dic-18

Un resumen de costos y gastos es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		COSTOS DE VENTAS		
7001		Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	-	89,064.04
7004		Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	42,387.95	60,070.21
7007		Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	-	-
7010		(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	(8,960.11)	-
7013		Inventario inicial de materia prima	-	-
7016		Compras netas locales de materia prima	-	-
7019		Importaciones de materia prima	-	-
7022		(-) Inventario final de materia prima	-	-
7025		Inventario inicial de productos en proceso	-	-
7028		(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
7031		Inventario inicial productos terminados	-	-
7034		(-) Inventario final de productos terminados	-	-
7037		(+/-) Ajustes	-	-
		COSTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
7040		Sueldos, salarios y demás remuneraciones, gravadas al IESS	-	-
7043		Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	-	-
7046		Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
7049		Honorarios, profesionales y dietas	-	-
7052		Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
7055		Jubilación patronal	-	-
7058		Desahucio	-	-
7061		otros	-	-
		COSTOS POR DEPRECIACIONES		
7064		Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada	-	-
7067		Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	-	-
7070		Del costo histórico de propiedades de inversión	-	-
7073		Del costo histórico para exploración y evaluación de R. minerales	-	-
7076		Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo	-	-
7079		Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión	-	-
7082		Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Naturales	-	-
7085		Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros-	-	-
7088		Del costo - De activos biológicos	-	-
7091		Del Costo Otras depreciaciones	-	-
		COSTOS POR AMORTIZACIONES		
7094		Del costo históricos de activos intangibles	-	-
7097		Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de recurso R.Minerales	-	-
7100		Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles	-	-
7103		Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Minerales	-	-
7106		Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
7109		Otras amortizaciones	-	-
		PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR		
7115		Costo Valor neto de inventarios-costo	-	-
7124		De propiedad planta y equipo	-	-
7127		De activos intangibles	-	-
7139		Otras,	-	-
		COSTOS DE PROVISIONES		
7142		Por garantías	-	-
7145		por desmantelamiento	-	-
7160		Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
7163		Provisiones Otros	-	-
		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
7166		Relacionadas	-	-
7169		Perdida en Venta de Activos >Fijos/No relacionadas	-	-
		OTROS COSTOS		
7178		Consumo de combustible	-	-
7190		Suministros herramientas materiales y repuestos	-	-
7196		Mantenimiento y reparaciones	-	-
7199		Mermas	-	-
7202		Seguros y reaseguros primas y cesiones	-	-
7205		Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	-
7208		Impuestos contribuciones y otros	-	-
7211		Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales	-	-
7214		Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior	-	-
7217		Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
7220		Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
7223		Operaciones Regalias Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales	-	-
7226		Operaciones Regalias Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior	-	-
7229		Operaciones Regalias Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales	-	-
7232		Operaciones Regalias Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior	-	-
7235		Instalación organización y similares	-	-
7238		IVA que se carga al costo	-	-

EMPRESA EDITICOL S.A
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
 En dólares Americanos

	7241	Servicios públicos	-	-
	7247	Otros	-	-
	7991	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	33,427.84	149,134.25

48

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

dic-19

dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	7038	(+/-) Ajustes	-	-
		GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
	7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	78,265.92	14,908.66
	7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	19,323.85	39,905.50
	7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	17,442.61	14,619.52
	7050	Honorarios, profesionales y dietas	3,183.09	2,777.76
	7053	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
	7056	Jubilación patronal	-	3,672.38
	7059	Desahucio	-	1,367.30
	7062	Otros	-	-
		GASTOS POR DEPRECIACIONES		
	7065	Del Costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada	-	-
	7068	Del Costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	-	-
	7071	Del Costo histórico de propiedades de inversión	-	-
	7074	Del Costo histórico para exploración y evaluación de recurso minerales	-	-
	7077	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo	-	-
	7080	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión	-	-
	7083	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Naturales	-	-
	7086	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
	7089	Del Gasto- De activos biológicos	-	-
	7092	Del Gasto - Otras depreciaciones	-	-
		GASTOS POR AMORTIZACIONES		
	7095	Gasto Amortización históricos de activos intangibles	-	-
	7098	Gasto históricos de activos para exploración y evaluación de Minerales	-	-
	7101	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles	-	-
	7104	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Minerales	-	-
	7107	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
	7110	Otras amortizaciones	-	-
		PÉRDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR		
	7113	Gasto para Provisión incobrables	-	-
	7116	Gasto valor neto de realización- inventarios	-	-
	7119	De activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
	7122	De activos biológicos	-	-
	7125	De propiedad planta y equipo	-	-
	7128	De activos intangibles	-	-
	7131	De propiedad de inversión	-	-
	7134	De activos de exploración y evaluación de recursos minerales	-	-
	7137	De inversiones no corrientes	-	-
	7140	Otras	-	-
		GASTOS DE PROVISIONES		
	7143	Por garantías	-	-
	7146	por desmantelamiento	-	-
	7149	Por contratos onerosos	-	-
	7152	Por restauraciones de negocios	-	-
	7155	Por reembolsos a clientes	-	-
	7158	Por litigios	-	-
	7161	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
	7164	Provisiones-Otros	-	-
		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
	7167	Pérdida en venta de Activos Relacionadas	-	-
	7170	<i>Pérdida en venta de Activos No relacionadas</i>	-	-
		OTROS GASTOS		
	7173	Promoción y publicidad	301,364.61	97,574.03
	7176	Transporte	-	-
	7179	Consumo de combustible y lubricantes	252.38	136.22
	7182	Gastos de viaje	-	-
	7185	Gastos de gestión	11,025.98	253.52
	7188	Arrendamiento operativo	-	-
	7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	15,901.04	19,588.79
	7194	Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital	-	-
	7197	Mantenimiento y reparaciones	5,502.46	3,523.08
	7200	Mermas	-	-
	7203	Seguros y reaseguros primas y cesiones	414.60	164.60
	7206	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	-
	7209	Impuestos contribuciones y otros	166.04	190.65
		COMISIONES Y SIMILARES(Diferentes de las Financiera)		
	7236	Instalación organización y similares	-	-
	7239	IVA que se carga al costo o gasto	-	-
	7242	Servicios públicos	-	-
	7245	Pérdidas por siniestros	-	-
	7248	Otros	41,571.14	34,148.17
		TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	494,413.72	232,830.18

49

GASTO FINANCIEROS Y OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

dic-19

dic-18

EMPRESA EDITICOL S.A
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
 En dólares Americanos
GASTOS FINANCIEROS

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
	7251	Arrendamiento mercantil Relacionadas - Locales	-	-
	7269	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	-	-
	7272	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas del exterior	-	-
		INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		
	7281	Intereses con instituciones financieras - NO-Relacionadas Locales	-	-
	7284	Intereses con instituciones financieras- NO- Relacionadas Del exterior	-	-
		INTERESES PAGADOS A TERCEROS		
	7287	Intereses pagados a terceros-Relacionados Locales	-	-
	7290	Intereses pagados a terceros-Relacionados Del exterior	-	-
	7293	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Locales	-	-
	7311	Otros	-	-
	7314	Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas	-	-
		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	-	-
	7992	TOTAL GASTOS	494,413.72	232,830.18

51

CONCILIACION TRIBUTARIA

	Casillero SRI	DETALLE	dic-19 VALOR USD	dic-18 VALOR USD
	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	2,083.26	6,374.12
	094/095	(- +) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos de venta	-	-
	096/097	(- +) Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos c venta	-	-
	.098	(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores	2,083.26	6,374.12
		DIFERENCIAS PERMANENTES		
	803	(-) Participación a trabajadores	- 312.49	- 956.12
	804	(-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patrimonial-campos- 6024-6026-6132	-	-
	805	(-) Otras Rentas Exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta	-	-
	806	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	5,039.68
	807	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	808	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no objeto del impuesto a la	-	-
	809	(+) Participación a Trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	-
	810	(-) Deduciones adicionales(Incluye Incentivos a la Ley de Solidaridad)	-	-
	811	(+) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	812	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
	813	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
		UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS	1,770.77	10,457.68
		GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - IMPUESTOS DIFERIDOS	Generacion/Reversion 2019	Generacion/Reversion 2018
	814	(+) Por valor neto realizable de inventarios	-	-
	815	(-) Por valor neto realizable de inventarios	-	-
	816	(+) Por Provisiones por Jubilación Patronal y Desahucio	-	-
	817	(-) Por Provisiones por Jubilación Patronal y Desahucio	-	-
	830	(+) Por medición de activos biológicos- Pérdidas costos y gastos	-	-
	831	(-) Por medición de activos biológicos- Pérdidas costos y gastos	-	-
	833	(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	-	-
	834	(+) Por otras diferencias temporarias	6,146.00	5.00
	835	(-) Por otras diferencias temporarias	-	-
	836-837	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	7,916.77	10,462.68
	850	Impuesto a la Renta Causado (25%) / O (22%) Revisar Según su empresa	- 1,741.69	- 2,301.79
		(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DEL IMPUESTOS DIFERIDO	29.08	3,116.21
		(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	2,796.00	33.32
		(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		-