

# **ALMACENES Y EDITORIAL EL SOL CIA LTDA.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014**

### **NOTA No. 1 Norma general de revelaciones**

La empresa Almacenes y Editorial El Sol Cía. Ltda., se encuentra registrada en la Superintendencia de Compañías desde el 19 de febrero de 1976 y su vigencia son 50 años, registrada mediante expediente No 22591, y en el servicio de rentas internas mediante el RUC número 0790045335001, su objeto social es la prestación de servicios de imprenta y su domicilio principal se encuentra asentado en la ciudad de Machala, en las calles Tercera Sur e/ Cuarta y Quinta Oeste, sus teléfonos son 072931118 - 072929130.

Fecha de corte Estados Financieros: 31 de Diciembre de 2014

### **NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables**

**Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía ALMACENES Y EDITORIAL EL SOL CIA LTDA., se rigen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

**Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance General y Estado de Pérdidas y Ganancias es el dólar americano.

**Deudores** El principal deudor es el Banco Machala

En cuanto a los otros deudores, no se registran ningún tipo de inconvenientes.

**Inventarios** Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario periódico y su método de valoración es el promedio.

**Propiedades, planta y equipo** Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta

Los gastos por reparaciones y mantenimiento son cargados a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

**Obligaciones laborales** Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

**Reconocimiento de Ingresos y Gastos** Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

**NOTA No. 3 Empresa en marcha**

La administración se encuentra gestionando un crédito para la ampliación de las instalaciones, para tener el doble de su capacidad de la atención actual.

**NOTA No. 4 Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

Asciende a US \$ 620,48

**Nota No. 4 Documentos y cuentas por cobrar clientes**

Asciende a US \$ 2.663,24

**NOTA No. 5 Inventarios**

Al 31 de diciembre de 2014 los inventarios fueron utilizados en su totalidad.

**NOTA No. 6 Propiedades, Planta y Equipos**

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS**

<i>INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)</i>	<i>174,13</i>
<i>MUEBLES Y ENSERES</i>	<i>2.456,97</i>
<i>MAQUINARIA, EQUIP. E INSTALACIONES</i>	<i>18.486,48</i>
<i>EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE</i>	<i>1.627,76</i>
<i>VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL</i>	
<i>OTRAS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIP.</i>	<i>383,89</i>
<i>(-) DEPRECIACION ACUM. PLANTA Y EQUIPOS</i>	<i>-15.641,89</i>
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQ.</b>	<b>7.487,34</b>

**NOTA No. 7 Proveedores: US\$ 2.145.32**

<i>PROVEEDORES</i>	165,00
<i>IMP. A LA RENTA</i>	366,06
<i>PARTICIPACION TRABAJ.</i>	293,63
<i>OTRAS CUENTAS NO RELACIONAS</i>	1.320,63

**NOTA No. 8 Patrimonio**

Capital Suscrito y Pagado: \$ 2.000,00

**NOTA No. 9 Ingresos Operacionales**

Ingresos por ventas de imprenta US\$ 38.358,96

<i>VENTAS NETAS L. GRAVADAS CON T. 12% DE IVA</i>	38.358,96
---	-----------

**NOTA No. 10 Gastos Operacionales \$ 36.401,40**

<i>COMPRAS NETAS LOCALES</i>	10.560,53
<i>SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS</i>	11.216,80
<i>BENEFICIOS SOCIALES QUE NO CONSTITUYEN MAT. GRAB. IESS.</i>	1.997,09
<i>APORTE A LA SEG. SOCIAL (INC. FONDO DE RESERVA)</i>	2.283,71
<i>HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS</i>	250,00
<i>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</i>	3.458,75
<i>COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES</i>	93,89
<i>SUMUNISTROS MATERIALES Y REPUESTOS</i>	3.213,20
<i>TRANSPORTE</i>	954,65
<i>INTERES BANCARIO LOCAL</i>	303,14
<i>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS</i>	242,80
<i>DEPRECIACION NO ACELERADA</i>	964,10
<i>PAGOS POR OTROS BIENES</i>	862,74
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>36.401,40</b>

Machala, del Marzo del 2015

  
María del Carmen Carrión  
**GERENTE**

Ana del Consuelo Sares Palacios  
**CONTADOR**