

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

Calle Pichincha No. 1510 entre Av. Palmeras y Vela, Casilla 725, Teléf. 931-118 Machala

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2017**

### **⇒ 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, 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 Pichincha 1504 entre Avda. Las Palmeras y Vela, sus teléfonos son 072931118 - 072929130.

Fecha de corte Estados Financieros: 31 de Diciembre de 2017

### **⇒ 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** No se registran inconvenientes con sus clientes.

**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.

# ALMACENES Y EDITORIAL EL SOL C. LTDA.

Calle Pichincha No. 1510 entre Av. Palmeras y Vela, Casilla 725, Teléf. 931-118 Machala

## ⇒ **NOTA No. 3 Empresa en marcha**

La compañía se encuentra produciendo con los mismos equipos y maquinaria; lo que dificulta competir en el mercado, debido a la falta de tecnología para elaborar trabajos sofisticados.

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

Asciende a US \$ 540,62

## ⇒ **Nota No. 5 Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes: No Relacionadas Locales**

Asciende a US \$ 1.917,47

## ⇒ **NOTA No. 6 Inventario de Prod. Term. en proceso**

Asciende a US \$ 2.076,41

## ⇒ **NOTA No. 7 Propiedades, Planta y Equipos: US\$ 7.193,53**

TERRENOS	0,00
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	174,13
MAQUINARIA, EQUIP. E INSTALACIONES	23.105,36
MUEBLES Y ENSERES	2.456,97
EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE	1.627,76
OTRAS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIP.	383,89
(-) DEPRECIACION ACUM. PLANTA Y EQUIPOS	-20.554,58
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>7.193,53</b>

## ⇒ **NOTA No. 8 Cuentas por pagar: US\$ 1.283,42**

CTAS. Y DTOS. X PAGAR CORRIENTES: NO RELAC. LOCALES	16,00
OTRAS CTAS. Y DTOS. X PAGAR CORRIENTES: NO RELAC. LOCAL	378,72
IMP. A LA RENTA DEL EJERCICIO	214,06
PARTICIPACION TRABAJADORES	- 171,41
OBLIGACIONES CON EL IESS	280,15
OTROS PASIVOS	223,08
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.283,42</b>

# ALMACENES Y EDITORIAL EL SOL C. LTDA.

Calle Pichincha No. 1510 entre Av. Palmeras y Vela, Casilla 725, Teléf. 931-118 Machala

## ⇒ **NOTA No. 9 Patrimonio: US\$ 10.913,39**

CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO	2.000,00
RESERVA LEGAL	991,10
UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3.430,69
RESULTADOS ACUM. POR ADOP. NIFF	3.732,66
UTILIDAD DEL EJERCICIO	758,94
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>10.913,39</b>

## ⇒ **NOTA No. 10 Ingresos Operacionales**

Ingresos por ventas de imprenta US\$ 26.263,24

<b>VENTAS NETAS L. GRAVADAS CON T. 12% DE IVA</b>	<b>26.263,24</b>
---	------------------

## ⇒ **NOTA No. 11 Gastos Operacionales US\$ 25.118,53**

COMPRAS NETAS LOCALES	4.218,37
SUELDOS, SALARIOS Q' CONST. MATERIA GRAB, IEES	11.584,05
BENEFICIOS SOCIALES Q' NO CONST. MATERIA GRAB. IEES	2.060,37
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FDOS. RVA)	2.563,37
SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MAT. Y REPUESTOS	1.501,61
MATENIMIENTO Y REPACIONES	426,30
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	621,12
SERVICIOS PUBLICOS	456,53
OTROS	1.585,18
GASTOS FINANCIEROS NO RELACIONADOS LOCALES	101,63
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>25.118,53</b>

Machala, a Marzo de 2018

  
Econ. Luis E. Romero Vintimilla  
**GERENTE**

  
Cristina A. Pacheco Astudillo  
**CONTADOR**