

ALMACENES Y EDITORIAL EL SOL CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

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 2018

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.

NOTA No. 3 Empresa en marcha

La administración durante el primer trimestre operó con los equipos y maquinaria que han venido siendo parte de su patrimonio, los que se encuentran tecnológicamente devaluados, dificultando competir en el mercado actual. En razón de ello se cierran las instalaciones, parando las operaciones.

NOTA No. 4 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Al 31 de diciembre de 2018 la empresa cuenta con un saldo en caja de US \$ 100,00, los que quedan a custodia del liquidador de la compañía.

<i>Descripción</i>	<i>Saldo</i>
<i>Bancos/Machala Cta # 6134</i>	<i>100,00</i>
<i>Suman</i>	<i>100,00</i>

Nota No. 5 Documentos y cuentas por cobrar relacionadas

Al 31 de diciembre de 2018 la empresa cuenta con un saldo de US \$ 1.494,45 por cobrar a compañías relacionadas.

NOTA No. 6 Inventarios

Al 31 de diciembre de 2018 la empresa dispone de suministros y materiales propios de la actividad económica que asciende a US \$ 2.076,41. Según anexo del inventario suministros y materiales corresponde a Bocines para offset.

NOTA No. 7 Créditos tributarios a favor (IVA) (IR)

Asciende a US \$ 206,16

<i>Descripción</i>	<i>Saldo</i>
<i>Retención impuesto tributario Ley #006</i>	<i>188,17</i>
<i>Retención impuesto valor agregado IVA</i>	<i>17,99</i>
<i>Suman</i>	<i>206,16</i>

NOTA No. 8 Propiedades, Planta y Equipos

<i>Descripción</i>	<i>Costo de Adquisición</i>	<i>Depreciación Acumulada</i>	<i>Saldo Contable</i>
<i>Terrenos</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Inmuebles (excepto terrenos)</i>	<i>174,13</i>	<i>174,13</i>	<i>0</i>
<i>Construcciones en curso</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Muebles y enseres</i>	<i>2.456,97</i>	<i>1.666,60</i>	<i>790,37</i>
<i>Maquinaria, equipo e instalaciones</i>	<i>23.105,36</i>	<i>17.100,60</i>	<i>6.004,76</i>
<i>Equipos de computación y software</i>	<i>1.627,76</i>	<i>1.229,36</i>	<i>398,40</i>
<i>Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Otras propiedades planta y equipo</i>	<i>383,89</i>	<i>383,89</i>	<i>0,00</i>
<i>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</i>	<i>27.748,11</i>	<i>-20.554,58</i>	<i>7.193,53</i>

Se deja constancia de la propiedad, planta y equipo en un informe detallado con respaldo fotográfico, de lo que se resalta la maquinaria, equipo e instalaciones con un costo de adquisición de 23.105,36. A la fecha se mantiene con su saldo contable de \$ 6.004,76.

NOTA No. 9 Cuentas por pagar: US\$ 96,41

<i>Descripción</i>	<i>Saldo</i>
<i>C.N.T</i>	<i>45,98</i>
<i>Imp. a la renta del ejercicio</i>	<i>17,13</i>
<i>Participación trabajadores</i>	<i>13,74</i>
<i>Obligaciones con el IESS</i>	<i>19,56</i>
<i>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</i>	<i>96,41</i>

Corresponde a obligaciones que fueron liquidadas en el primer trimestre del año 2019.

NOTA No. 10 Patrimonio

<i>Descripción</i>	<i>Saldo</i>
<i>Capital Suscrito y Pagado:</i>	<i>2.000,00</i>
<i>Sra. María Eugenia Vintimilla Carrión</i>	<i>1,00</i>
<i>Blgo. Rodolfo Alberto Vintimilla Carrión</i>	<i>1,00</i>
<i>Lcda. Ana María Vintimilla Carrión</i>	<i>1,00</i>
<i>Lcda. Marcela Elizabeth Vintimilla Carrión</i>	<i>1,00</i>
<i>INVERTRAMAR C. LTDA</i>	<i>1996,00</i>
<i>Suman</i>	<i>2.000,00</i>

<i>Reserva Legal</i>	<i>991,10</i>
<i>Utilidad Acumulada de ejercicios anteriores</i>	<i>4.189,63</i>

<i>Utilidad Bruta</i>	<i>91,62</i>
<i>(-) Participación trabajadores</i>	<i>13,74</i>
<i>(=) Utilidad antes de impuesto a la renta</i>	<i>77,88</i>
<i>(-) Impuesto a la renta 22%</i>	<i>17,13</i>
<i>(=) Utilidad del ejercicio neta</i>	<i>60,75</i>

<i>Superávit valuación de Activos</i>	<i>3.732,66</i>
---------------------------------------	-----------------

NOTA No. 11 Ingresos Operacionales

VENTAS NETAS L. GRAVADAS CON T. 12% DE IVA **938,62**

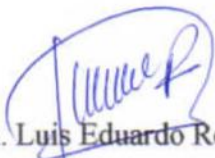
Realizadas durante el primer trimestre del año 2019 por trabajos de impresión.

NOTA No. 12 Gastos Operacionales \$ 847,00

<i>Descripción</i>	<i>Saldo</i>
<i>SUELDOS, SALARIOS Q' CONST. MATERIA GRAB, IESS</i>	<i>451,50</i>

SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MAT. Y REPUESTOS	253,79
SERVICIOS PUBLICOS	74,73
OTROS	65,18
GASTOS FINANCIEROS NO RELACIONADOS LOCALES	1,80
TOTAL COSTOS Y GASTOS	847,00

Machala, a abril de 2019


 Econ. Luis Eduardo Romero v.
LIQUIDADOR


 Cristina A. Pacheco Astudillo
CONTADOR

EDITORIAL EL SOL

RUC:0790045335001

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS - 101 IMP. RTA.

AL 31 DICIEMBRE 2018

Descripción	Cod.	2018
INGRESOS		
Ventas netas gravadas con Tarifa 0% de IVA	6003	938,62
Información declarada al sri Form. 104 Iva		
TOTAL INGRESOS	6999	938,62
COSTOS DE PRODUCCION		
Inventario Inicial Bienes No Producidos	7001	0,00
Compras Netas Locales De Bienes	7004	0,00
(-) Inventario Final De Bienes No Producidos	7010	0,00
Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones	7040	451,50
Beneficios Sociales No Const. Mat. Grav. IESS	7043	0,00
Aporte Seguridad Social	7046	0,00
Propiedad Planta Y Equipo No Acelerada	7067	0,00
Suministros, Herramientas, Materiales Y Repuestos	7190	253,79
Mantenimiento Y Reparaciones	7196	0,00
Impuestos Contrib. Y Otros	7208	0,00
IVA que se carga al Gasto	7238	0,00
Servicios Públicos	7241	33,68
Otros Costos	7247	65,18
TOTAL COSTOS	7991	804,15
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Sueldos, Salarios Y Demás Remuneraciones	7041	0,00
Beneficios Sociales No Const. Mat. Grav. less	7044	0,00
Aporte Seguridad Social	7047	0,00
Honorarios Profesionales Y Dietas	7050	0,00
Otros Gastos x Benf. A Empleados	7062	0,00
Promoción Y Publicidad	7173	0,00
Transporte	7176	0,00
Combustible Y Lubricantes	7179	0,00
Gastos De Viaje	7182	0,00
Gastos De Gestión	7185	0,00
Suministros, Herra.t. Mat y Rep.	7191	0,00
Mantenimiento Y Reparaciones	7197	0,00
Seguros Y Reaseguros (Primas Y Cesiones)	7203	0,00
Impuestos, Contribuciones Y Otros	7209	0,00
Iva que se carga al Gasto	7239	0,00
Servicios Públicos	7242	41,05
Otros	7248	0,00
Gastos Financieros No Relacionados Locales	7269	1,80
Intereses Con Inst. Financieras No Relac. Locales	7281	
TOTAL GASTOS	7992	42,85
TOTAL COSTOS Y GASTOS	7999	847,00
UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO	801	91,62


GERENTE GENERAL


CONTADOR

Machala 10/04/2019

EDITORIAL EL SOL

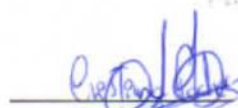
0790045335001

BALANCE GENERAL - 101 - IMP. RTA.

AL 31 DICIEMBRE 2018

Descripción	Cod.	2018
ACTIVO		
Efectivo y Equivalente al Efectivo	311	100,00
Ctas. Por cobrar relacionadas Locales	312	1.494,45
Ctas. Por cobrar No Relacionadas Locales	315	0,00
Otras Ctas y Dtos x Cobrar No Rla. Locales	325	0,00
Credito tributario a Favor de la Empresa (iva)	336	17,99
Credito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)	337	188,17
Inventario de Productos en Proceso	342	2.076,41
Activos Biologicos	353	0,00
Otras	359	0,00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	361	3.877,02
Terrenos-Casto Historico de terreno	362	0,00
Terrenos (Ajust. Revaluacion.)	363	0,00
Edificios	364	174,13
Maq. y Equipos E instalaciones (Costo Hist.)	368	23.105,36
Maq. y Equipos E instalacion Ajustes y Revaluacion	369	0,00
Construcciones en Curso	372	0,00
Muebles y enseres	373	2.456,97
Equipos de computacion	374	1.627,76
Vehiculos, equipo de transporte y camionero	375	0,00
Otras Propiedades Planta y Equipo	383	383,89
Depreciacion (Costo Historico)	384	-20.554,58
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	449	7.193,53
TOTAL DEL ACTIVO	450	11.070,55
PASIVO		
Ctas. Y Doc. Por Pagar no relacionado locales	513	45,98
Otras Ctas. Y Doc. Por Pagar Relac. Locales	519	0,00
Obligaciones con Inst. Financ. No Relac. Locales	525	0,00
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	532	17,13
Participacion trabajadores	533	13,74
Obligacion less	534	19,56
Jubilacion Patronal	535	0,00
Otras Pasivos por beneficios a empleados	536	0,00
Otras Pasivos Corrientes	549	0,00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	550	96,41
Oblig. Con Inst. Financ. Locales	565	0,00
Jubilacion Patronal	573	0,00
Desahucio	574	0,00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	589	0,00
TOTAL PASIVO	599	96,41
PATRIMONIO		
Capital	601	2.000,00
Aporte Fut. Capital	603	0,00
Reserva Legal	604	991,10
Utilidad Acumulada de ejercicios anteriores	611	4.189,63
Utilidad del ejercicio neta	615	60,79
Superavit valuacion de Activos	618	3.732,66
TOTAL DEL PATRIMONIO	698	10.974,14
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	699	11.070,55


GERENTE GENERAL


CONTADOR

Machala 10/04/2019

ALMACENES Y EDITORIAL EL SOL

RUC:0790045335001

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DICIEMBRE 2018

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Flujo de efectivo de las actividades operacionales:
Efectivo Recibido de Clientes
Efectivo pagado a proveedores y empleados
Impuesto a la renta pagado
Otros ingresos (gastos), neto
Efectivo neto provisto por las actividades de operación

Flujo de efectivo de las actividades de inversión:
Adquisición de activos fijos
Adquisición de intangibles
Efectivo neto provisto (utilizado) por las actividades de inversión

Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento:
(Disminución) Aumento en relacionadas y accionistas
Aporte futuras capitalizaciones
Distribución de dividendos
Efectivo neto (utilizado) provisto en las actividades de financiamiento

(Disminución) Aumento neto de efectivo
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año

GENTE GENERAL

ALMACENES Y EDITORIAL EL SOL

RUC:0790045335001

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DICIEMBRE 2018

Conciliación De la (Pérdida) Utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación

	2018
(Pérdida) Utilidad Neta	60,75
Partidas de conciliación entre la (Pérdida) Utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación	
Depreciación	-
Baja de activos fijos	-
Amortización de intangibles	-
Provisión para cuentas dudosas	-
Baja de cartera	-
Faltante y sobrantes de inventarios	13,74
Reserva para Jubilación Patronal y Desahucio	17,13
Participación trabajadores 15%	
Impuesto a la renta	
Otros ajustes menores	
Total de partidas Conciliatorias	91,62
Cambios en activos y pasivos:	
Disminución (Aumento) en Cuentas por Cobrar	1,817,47
Disminución (Aumento) en otras cuentas por cobrar	362,92
(Aumento) Disminución en inventarios	-
Disminución en cuentas por pagar	(667,75)
Disminución en pasivos acumulados	(171,71)
Total cambios en activos y pasivos	1,340,93
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	1,432,55

CONTADOR

ALMACENES Y EDITORIAL EL SOL

RUC: 0790045335001

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO AL 31 DICIEMBRE 2018

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	PARTICIPACION CONTROLADORA							TOTAL PATRIMONIO	CÓDIGO
	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		OTROS RESULTADOS INTEGRALES		RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
		RESERVA LEGAL	ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS				
	301	30401	30503	30504	30601	30701	30		
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	2.000,00	991,10	0,00	3.732,66	4.189,63	60,75	10.974,14	10.974,14	99
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	2.000,00	991,10	0,00	3.732,66	3.430,69	758,94	10.913,39	10.913,39	9901
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	2.000,00	991,10	P	3.732,66	3.430,69	758,94	10.913,39	10.913,39	990101
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:			P	P			0,00	0,00	990102
CORRECCION DE ERRORES:			P	P			0,00	0,00	990103
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0,00	0,00	0,00	0,00	758,94	-688,19	60,75	60,75	9902
Aumento (disminución) de capital social	D						0,00	0,00	990201
Aportes para futuras capitalizaciones							0,00	0,00	990202
Prima por emisión primaria de acciones							0,00	0,00	990203
Dividendos					N	N	0,00	0,00	990204
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales		P			N	-758,94	-758,94	-758,94	990205
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta					P		0,00	0,00	990206
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo					P		0,00	0,00	990207
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles			N		P		0,00	0,00	990208
Otros cambios (detallar)		D	D	D	758,94	D	758,94	758,94	990209
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						60,75	60,75	60,75	990210


GERENTE GENERAL


CONTADOR