

**Notas a los estados financieros**

**SOLUCIONES GRAFICAS INTEGRALES COBERTI S.A.**

**ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

## Notas a los estados financieros

### SOLUCIONES GRAFICAS INTEGRALES COBERTI S.A.

#### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

|                                          | BALANCES BAJO NIIF Y PYMES |                   |                    |
|------------------------------------------|----------------------------|-------------------|--------------------|
|                                          | 31/12/2019                 | 31/12/2018        | Variación          |
| <b><u>Activo Corriente:</u></b>          |                            |                   |                    |
| Efectivo en caja y bancos                | 8,816.18                   | 8,045.38          | 770.80             |
| Inversiones Temporales                   | -                          | -                 | -                  |
| Cuentas por Cobrar No relacionados       | 31,471.44                  | 76,596.67         | (45,125.23)        |
| Cuentas por Cobrar relacionados          | 84,588.48                  | 21,058.94         | 63,529.54          |
| Activos por Impuestos Corrientes         | 28,723.38                  | 33,777.67         | (5,054.29)         |
| CT a favor IVA                           | -                          | -                 | -                  |
| Inventario Materia Prima                 | 1,103.04                   | 47,695.72         | (46,592.68)        |
| Inventario Producto Terminado            | -                          | 11,510.24         | (11,510.24)        |
| Otros Activos Corrientes                 | 455.64                     | 1,100.00          | (644.36)           |
| <b><u>Total Activo Corriente</u></b>     | <b>155,158.16</b>          | <b>199,784.62</b> | <b>(44,626.46)</b> |
| <b><u>Activo no Corriente</u></b>        |                            |                   |                    |
| Propiedad, planta y equipos              | -                          | 4,720.00          | (4,720.00)         |
| (-) Depreciacion acumulada               | -                          | (471.96)          | 471.96             |
| Otros Activos no corrientes              | -                          | -                 | -                  |
| <b><u>Total Activo no Corriente</u></b>  | <b>-</b>                   | <b>4,248.04</b>   | <b>(4,248.04)</b>  |
| <b><u>Activo a Largo Plazo</u></b>       |                            |                   |                    |
| Inversiones                              | -                          | -                 | -                  |
| <b><u>Total Activo a Largo Plazo</u></b> | <b>-</b>                   | <b>-</b>          | <b>-</b>           |
| <b><u>TOTAL ACTIVO</u></b>               | <b>155,158.16</b>          | <b>204,032.66</b> | <b>(48,874.50)</b> |

## Notas a los estados financieros

### SOLUCIONES GRAFICAS INTEGRALES COBERTI S.A. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

|                                         | BALANCES BAJO NIIF Y PYMES |                   |                    |
|-----------------------------------------|----------------------------|-------------------|--------------------|
|                                         | 31/12/2019                 | 31/12/2018        | Variación          |
| <b><u>Pasivo Corriente</u></b>          |                            |                   |                    |
| Obligaciones Bancarias                  | -                          | 26,235.51         | (26,235.51)        |
| Cuentas por Pagar                       | 16,901.34                  | 29,261.99         | (12,360.65)        |
| Obligaciones SRI                        | -                          | 11,153.46         | (11,153.46)        |
| Obligaciones IESS                       | 71.33                      | 2,645.38          | (2,574.05)         |
| Beneficios Sociales                     | 3,170.12                   | 11,984.09         | (8,813.97)         |
| Participación Trabajadores              | 2,352.57                   | 2,182.17          | 170.40             |
| Anticipo de Clientes                    | 106,456.12                 | 96,209.94         | 10,246.18          |
| <b><u>Total Pasivo Corriente</u></b>    | <b>128,951.48</b>          | <b>179,672.54</b> | <b>(50,721.06)</b> |
| <b><u>Pasivo No Corriente</u></b>       |                            |                   |                    |
| Cuentas y Documentos por Pagar          | -                          | -                 | -                  |
| Ingresos Diferidos                      | -                          | -                 | -                  |
| Otros Pasivos no corrientes             | -                          | -                 | -                  |
| <b><u>Total Pasivo No Corriente</u></b> | <b>-</b>                   | <b>-</b>          | <b>-</b>           |
| <b><u>Patrimonio</u></b>                |                            |                   |                    |
| Capital Social                          | 800.00                     | 800.00            | -                  |
| Capital Suscrito no pagado              | -                          | -                 | -                  |
| Aporte Futura Capitalización            | -                          | -                 | -                  |
| Reservas                                | 400.00                     | 400.00            | -                  |
| Otras Reservas                          | -                          | -                 | -                  |
| Resultados Acumulados                   | 23,160.14                  | 20,768.00         | 2,392.14           |
| Resultado del Ejercicio                 | 1,846.54                   | 2,392.12          | (545.58)           |
|                                         | <b>26,206.68</b>           | <b>24,360.12</b>  | <b>1,846.56</b>    |
| <b><u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u></b> | <b>155,158.16</b>          | <b>204,032.66</b> | <b>(48,874.50)</b> |
|                                         | -                          | -                 | -                  |

## Notas a los estados financieros

### SOLUCIONES GRAFICAS INTEGRALES COBERTI S.A. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

#### **Ingresos**

|                      |            |
|----------------------|------------|
| Ventas de servicios  | 748,399.35 |
| Dividendo            | -          |
| Ingresos Financieros | -          |
| Otros Ingresos       | 2,203.93   |

|                              |                          |
|------------------------------|--------------------------|
| <b><u>Total Ingresos</u></b> | <b><u>750,603.28</u></b> |
|------------------------------|--------------------------|

#### **Costos y Gastos**

|                        |            |
|------------------------|------------|
| Costo de Ventas        | 572,603.71 |
| Gastos Administrativos | 93,412.39  |
| Gastos de Venta        | 35,915.21  |
| Gastos Financieros     | 3,555.89   |
| Otros Gastos           | 31,163.94  |

|                                     |                          |
|-------------------------------------|--------------------------|
| <b><u>Total Costos y Gastos</u></b> | <b><u>736,651.14</u></b> |
|-------------------------------------|--------------------------|

|                                                          |           |
|----------------------------------------------------------|-----------|
| Utilidad antes de impuestos y participación trabajadores | 13,952.14 |
| Participación Trabajadores                               | 2,092.82  |
| Impuesto a la Renta                                      | 10,012.78 |

|                                     |                        |
|-------------------------------------|------------------------|
| <b><u>UTILIDAD/PERDIDA NETA</u></b> | <b><u>1,846.54</u></b> |
|-------------------------------------|------------------------|

## Notas a los estados financieros

### EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

|                                           | Dic 2019        | Dic 2018        |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <u>Efectivo y Equivalente al Efectivo</u> | <b>8,816.18</b> | <b>8,045.38</b> |
| Bancos                                    | 8,816.18        | 8,045.38        |

### ACTIVOS FINANCIEROS

|                            | Dic 2019          | Dic 2018          |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Activos financieros</u> | <b>117,618.60</b> | <b>157,961.57</b> |
| Clientes                   | 116,059.92        | 97,655.61         |
| Otras Cuentas por Cobrar   | 455.64            | 1,100.00          |
| Provisión Incobrable       | -                 | -                 |
| Inventarios                | 1,103.04          | 59,205.96         |
| Otros Activos Corrientes   | -                 | -                 |

### PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

|                                   | Dic 2019 | Dic 2018        |
|-----------------------------------|----------|-----------------|
| <u>Propiedad, planta y equipo</u> | -        | <b>4,248.04</b> |
| Terreno                           | -        | -               |
| Edificio                          | -        | -               |
| Maquinaria y Equipo               | -        | 4,720.00        |
| Naves y barcasas                  | -        | -               |
| Vehículos                         | -        | -               |
| (-) Dep. Acum.                    | -        | (471.96)        |

### ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

|                           | Dic 2019         | Dic 2018         |
|---------------------------|------------------|------------------|
| <u>Impuesto Corriente</u> | <b>28,723.38</b> | <b>33,777.67</b> |
| CT Impuesto a la Renta    | 4,818.66         | 3,249.40         |
| CT Iva                    | 23,904.72        | 30,528.27        |

### ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTE

|                                          | Dic 2019 | Dic 2018 |
|------------------------------------------|----------|----------|
| <u>Activos Financieros no corrientes</u> | -        | -        |
| Documentos y Cuentas por Cobrar          | -        | -        |
| Otros Activos No Corrientes              | -        | -        |

## Notas a los estados financieros

### SOLUCIONES GRAFICAS INTEGRALES COBERTI S.A.

#### CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

|                                         | Dic 2019         | Dic 2018         |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| <u>Cuentas y Documentos por Pagar</u>   | <u>22,495.36</u> | <u>83,462.60</u> |
| Proveedores                             | 16,901.34        | 29,261.99        |
| Préstamos Bancarios                     | -                | 26,235.51        |
| Otras Cuentas por Pagar no relacionadas | 3,170.12         | 23,137.55        |
| Participacion Trabajadores              | 2,352.57         | 2,182.17         |
| Impuesto a la Renta                     | -                | -                |
| IESS                                    | 71.33            | 2,645.38         |

#### CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO

|                                           | Dic 2019 | Dic 2018 |
|-------------------------------------------|----------|----------|
| <u>Cuentas y Documentos por Pagar L/P</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| No Relacionados                           | -        | -        |

#### INGRESOS DIFERIDOS

|                           | Dic 2019          | Dic 2018          |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Ingresos Diferidos</u> | <u>106,456.12</u> | <u>149,343.36</u> |
| Anticipos de Clientes     | 106,456.12        | 149,343.36        |

#### CAPITAL

##### Capital Pagado

| <u>Accionistas</u>    | <u>%</u> | <u>Acciones</u> | <u>Valor</u> | <u>Capital</u> |
|-----------------------|----------|-----------------|--------------|----------------|
| Hugo Oberti Coronel   | 0.125    | 1               | 1.00         | 1.00           |
| Alejandro López Cazón | 99.875   | 799             | 1.00         | 799.00         |
|                       | 100      | 800             |              | 800.00         |