

ESTADOS FINANCIEROS

Correspondientes al periodo terminado

Al 31 de Diciembre del 2018

SONEL C A
En dólares Americanos

El presente documento consta de 2 secciones:

- Estados Financieros
- Notas a los Estados Financieros

SONEL C.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PERIODO: TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. INFORMACIÓN GENERAL

SONEL C.A.: Es una empresa legalmente constituida en la República del Ecuador, el 18 de enero de 1980.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará a la compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Abel Gilbert Nro. 28 y Flores Jijón, Quito – Ecuador.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1790435172001

2. POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

a. Declaración de conformidad y presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

La compañía de acuerdo a la sección 35 de las NIIF para Pymes presenta información comparativa con respecto al período comparable anterior para todos los saldos presentados en los estados financieros.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros, estas políticas han sido aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

b. Bases de medición

Los estados financieros de la compañía han sido preparados sobre la base de costo histórico con excepción del pasivo por jubilación patronal que se encuentra al valor presente.

c. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

d. Uso de estimaciones y juicios de los Administradores

La preparación de estados financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (PYMES) requiere que la administración realice regularmente juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de los activos, pasivos, ingresos y gastos informados; sin embargo, debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la administración.

RECONOCIMIENTO:

RECONOCIMIENTO DE ACTIVOS Y PASIVOS: La compañía reconoce un activo, cuando sea probable la entidad obtengan beneficios económicos futuros y un pasivo, cuando la entidad crea una obligación, es decir, cuando se realice la compra o se venda el activo o se comprometa el pago del pasivo, debidamente formalizado.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS: El reconocimiento de los ingresos procede del reconocimiento y la medición de activos y pasivos; se reconoce en el Estado de Resultados Integral, cuando surge un incremento en los beneficios económicos futuros, como resultado del incremento de un activo o un decremento de un pasivo, que se mide fiablemente.

RECONOCIMIENTO DE GASTOS: procede del reconocimiento de activos y pasivos, se reconoce en el Estado de Resultados Integral, cuando hay un decremento de los beneficios económicos, por el decremento de un activo o un incremento de un pasivo, que se puede medir fiablemente; Administrativamente y con el fin de mantener uniformidad con los requerimientos de los organismos de Control, se han clasificado contablemente en: Gastos de Ventas, de Administración y Financieros, en los que se aplica el principio del devengo, esto es, las transacciones y hechos se reconocen cuando ocurren y se registran en los ejercicios en los cuales se relacionan (independiente del pago)

RESULTADO INTEGRAL: El resultado integral total es la diferencia aritmética entre ingresos y gastos

MEDICION FINANCIERA:

CUENTAS POR COBRAR: Corresponde principalmente a Cuentas por Cobrar a clientes, las que han sido valuadas en su valor nominal; las mencionadas cuentas por cobrar incluyen una provisión para disminuir el valor probable de realización.

INVENTARIOS: Están registrados al costo de adquisición, los que no exceden del valor de mercado; El costo de ventas se determinó sobre la base del método promedio, para la salida de dicho inventario.

PROPIEADES PLANTA Y EQUIPO: Se encuentran registradas a su costo de adquisición; los egresos por reparación se cargan a los resultados del ejercicio, no existen gastos por mejoras que hayan sido activados. El costo de se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada para los activos relacionados.

Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

ACTIVOS.

TASAS.

• Equipo de Computación	33.33%
• Equipo de Oficina	10.00%
• Muebles de Oficina	10.00%
• Software	33.33%
• Instalaciones	10.00%
• Edificios	05.00%

IMPUESTOS DIFERIDOS: La cuenta de impuestos diferidos, tanto activos, como pasivos, serán reconocidos en base a lo que dispone la Administración Tributaria.

NOTA C. REFERENCIAS Y NOTAS A LOS BALANCES.

En base a las definiciones previamente establecidas, la estructura y las políticas contables de la compañía, en cuadros adjuntos se expone la información contable y su comportamiento en el año en referencia.

Marco Quiroz
CONTADOR

SONEL C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO 2018
INDICE

- 1. Información General.**
- 2. Base de Presentación de las Cuentas Anuales.**
 - 2.1. Bases de Presentación
 - 2.2. Adopción de las Normas "NIIF" Pronunciamientos Contables y regulatorios en Ecuador
 - 2.3. Moneda
 - 2.4. Responsabilidad de la información
 - 2.5. Información referida al ejercicio 2018
 - 2.6. Periodo Contable
- 3. Conciliación de los Saldos al inicio y cierre del ejercicio del 2018.**
- 4. Principios, Políticas Contables y Criterios de Valoración.**
 - 4.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo
 - 4.2 Activos Financieros
 - 4.3 Inventarios
 - 4.4 Propiedad Planta y Equipo
 - 4.5 Activos Intangibles
 - 4.6 Pérdidas por deterioro de valor de los activos no financieros
 - 4.7 Cuentas Comerciales a pagar
 - 4.8 Obligaciones con Instituciones Financieras
 - 4.9 Impuesto a las Ganancias
 - 4.10 Beneficios a Empleados
 - 4.11 Provisiones
 - 4.12 Reconocimiento de Ingresos
 - 4.13 Reconocimiento de Costos y Gastos
 - 4.14 Arrendamientos
 - 4.15 Participación a Trabajadores
 - 4.16 Principio de negocio en marcha
 - 4.17 Estado de Flujo de Efectivo
 - 4.18 Situación Fiscal
- 5. Gestión de Riesgo Financiero.**
- 6. Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa.**
- 7. Notas estado de situación Financiera y Estado de Resultados**

SONEL C A**Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Caja Chica	0,00	0,00
	Caja General	0,00	0,00
	Fondo Rotativo	0,00	0,00
	Subtotal Caja	0,00	0,00
	BANCOS LOCALES		0,00
	Banco Produbanco cta cta 02005126645	6.328,26	475,40
	BANCOS DEL EXTERIOR	0,00	0,00
	INVERSIONES A CORTO PLAZO	0,00	0,00
	Subtotal Bancos e Inversiones	6.328,26	475,40
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	6.328,26	475,40

8. ACTIVOS FINANCIEROS*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	0,00	5.165,60
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	0,00	0,00
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	0,00	0,00
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	0,00	0,00
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	0,00	0,00
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	5.165,60

9. INVENTARIOS*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010301	Inventario de Materia Prima	0,00	0,00
1010302	Inventario de Productos en Proceso	0,00	0,00
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción	0,00	0,00
1010304	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación-	0,00	0,00
1010305	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-producidos por la Cia.	0,00	0,00
1010306	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	0,00	0,00
1010307	Mercaderías en Tránsito	0,00	0,00
1010308	Obras en construcción		
1010309	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	0,00	0,00
1010310	Otros inventarios		
1010311	(-) Provisión de Inventarios por valor neto de realización	0,00	0,00
1010312	(-) Provisión de Inventarios por Deterioro Físico		
10103	TOTAL INVENTARIOS	0,00	0,00

De la revisión de los items comercializados por la Entidad se puede determinar que en sus existencias no existe deterioro en ninguno de ellos, ni tampoco haya mercadería que este pasada de modo y que por tanto requiera se cree una provisión por este concepto.

SONEL C A**Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0.00	0.00
1010402	Arriendo pagado por anticipado	0.00	0.00
1010403	Anticipo a Proveedores	0.00	0.00
1010404	Otros anticipos entregados	0.00	0.00
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	0.00	0.00

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	1,041.16	1,041.16
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta) RF	6,888.59	7,170.35
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	0.00	0.00
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	7,929.75	8,211.51

12A. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-17	dic-18	
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020101	Terrenos	0.00	0.00	0.00
1020102	Edificios	0.00	0.00	0.00
1020103	Construcción en Curso	0.00	0.00	0.00
1020104	Instalaciones	0.00	0.00	0.00
1020105	Muebles y Enseres	0.00	0.00	0.00
1020106	Máquinas y Equipos	0.00	0.00	0.00
1020107	Naves, Aeronaves	0.00	0.00	0.00
1020108	Equipo de Computación	0.00	0.00	0.00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	0.00	0.00	0.00
1020110	Otros Propiedad y Equipo	0.00	0.00	0.00
1020111	Repuestos y Herramientas	0.00	0.00	0.00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
10201	Total Depreciación Acumulada	0.00	0.00	0.00
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	0.00	0.00	0.00

12B. PROPIEDADES DE INVERSION:*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-17	dic-18	
		VALOR US\$	(RETIROS)	VALOR US\$
1020201	Terrenos	0.00	0.00	0.00
1020202	Edificios	27,869.93	0.00	27,869.93
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	27,869.93	0.00	27,869.93
1020203	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
1020204	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
10202	Total Depreciación Acumulada	0.00	0.00	0.00
10202	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	27,869.93	0.00	27,869.93

12.1. ACTIVOS BIOLÓGICOS**13. ACTIVOS INTANGIBLES***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020401	Plusvalía	0.00	0.00
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	0.00	0.00

1020404	(-) Amortización acumulada de activo intangible	0.00	0.00
1020405	(-) Deterioro acumulado de activo intangible	0.00	0.00
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informáticos)	0.00	0.00
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos pre operacionales netos)	0.00	0.00
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00

SUNEL C.A
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

14. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
120599	Diferencias en exceso de depreciación, planta y equipo	-	0,00
120600	Defalcación Patrimonial empleados menos de 10 de años	-	0,00
120605	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	0,00

Son las cantidades de imputación sobre los gastos en períodos futuros, relacionados con:

a. Diferencias temporales deducibles: "Imputación Patrimonial" por empleados que no llegan a los 10 años de

El cargo por impuestos diferidos registrado a esta fecha es por las diferencias temporales deducibles

15. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
120499	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
120500	Provisiones por Deterioro de Activos Financieros	-	-
120505	Documentos y Cuentas por Cobrar	0,00	0,00
120506	Provisiones por Cuentas por Cobrar de Activos Financieros	-	-
120507	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	0,00	0,00

16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
120700	Inversiones en subzonas	-	-
120701	Inversiones en Asociados	-	-
120702	Inversiones en Negocios Comunes	-	-
120703	Otras Inversiones	-	-
120704	Inversiones en valores de Inversiones	-	-
120705	Otros Activos no corrientes	-	-
120706	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
201001	Proveedores Locales	0,00	0,00
201002	Proveedores del Exterior	0,00	0,00
201003	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	0,00	0,00

18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
201004	Sobregiros Bancarios	-	-
201005	Sobregiros Bancarios, Banco del Ecuador	0,00	0,00
201006	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	0,00	0,00

LOCALES

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
201007	Obligaciones Bancarias Locales	0,00	0,00
201008	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	0,00	0,00

DEL EXTERIOR

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
201009	Obligaciones Bancarias del Exterior	0,00	0,00
201010	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	0,00	0,00
201011	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	0,00	0,00

No tiene préstamos obtenidos por la Entidad, se lo realiza para cubrir requerimientos de capital de trabajo.

2.708,43

2.708,43

SONEL C A**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

19. PROVISIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010501	Provisiones locales	0,00	0,00
2010502	Provisiones del exterior	-	-
20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	0,00

La entidad NO registra ninguna provisión:

Para cubrir obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa, a futuro, tenga que desprenderse de recursos.

20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	-140,88	0,00
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	0,00	0,00
2010703	Obligaciones con el IESS	-209,44	-250,34
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	0,00	0,00
2010704	Sueldos x Pagar	-6.663,72	-13.827,61
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	0,00	0,00
2010706	Patente Municipal	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	7.014,04	14.077,95

Comprende y se detalla obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser cubiertas por la empresa.

21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	0,00	-545,67
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	0,00	-545,67

La Entidad NO presenta obligaciones con entidades relacionadas que no provengan de operaciones comerciales, y que inicialmente se por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos los pagos realizados.

22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
20109	Otros pasivos Financieros	0,00	0,00
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00

La Entidad NO registra obligaciones financieras como comisiones u otros servicios que constituyan obligaciones actuales de la empresa por efectos de eventos pasados.

23. ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	0,00	0,00
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	0,00	0,00

La Entidad NO registra fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, en los cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto para el caso no existe.

24. PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Locales

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2011201	Jubilación Patronal	0,00	0,00
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados	0,00	0,00
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0,00	0,00

NO existe porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la empresa.

SONEL C A**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

25. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	-	-
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-

La Entidad NO presenta ningún Pasivo corriente

PASIVO NO CORRIENTE**26. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	-	-

La Entidad NO presenta Obligaciones con Proveedores no corrientes, el valor expuesto se refiere a obligaciones de emergencia de capital cubiertas por los accionistas

27. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Locales

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020301	Obligaciones Bancos locales	0.00	0.00
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	0.00	0.00

La Entidad no presenta préstamos financieros no corrientes en el año informado.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Del exterior

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior	0.00	0.00
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	0.00	0.00

Código	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	0.00
--------	--------------------------------	------	------

La Entidad NO presenta préstamos financieros no corrientes del exterior en el año informado.

Porción no corriente de las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas. No tiene préstamos exterior

28. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Locales

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020401	Cuentas relacionadas por pagar	0.00	0.00
2020401	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS LOCALES	0.00	0.00

Del Exterior

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020402	Cuentas relacionadas por pagar	0.00	0.00
2020402	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS EXTERIOR	0.00	0.00

20204	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	0.00	0.00
-------	---	------	------

Corresponden a obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de operaciones comerciales, se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos los pagos realizados.

SONEL C A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

29. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020701	Provisión Jubilación Patronal	0.00	0.00
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados	0.00	0.00
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEA		0.00

Incluye la porción no corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la empresa, los mismos que se respaldan en el cálculo Actuarial respectivo

29. OTRAS PROVISIONES

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
20208	Otras Provisiones	-	-
20208	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEA		-

Al cierre de este ejercicio, la Entidad NO registra ningún importe no corriente estimado para cubrir otras obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa tenga que desprenderse de recursos que involucren recursos económicos, cuando se pueda estimar fiablemente el valor.

30. PASIVO DIFERIDO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020901	Ingresos Diferidos	0.00	0.00
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido	-	0.00
2020902	TOTAL PASIVO DIFERIDO	0.00	0.00

Pasivo Diferido: La Entidad NO presenta pasivos diferidos que van a ser reconocidos en el tiempo como ingreso o como dere

Ingresos diferidos: NO se registra ningún importe específico por servicios subsiguientes que deben ser diferidos y reconocidos como ingreso de actividades ordinarias a lo largo del periodo durante el cual se ejecuta el servicio comprometido. El importe diferido es el que permite cubrir los costos esperados de los servicios a prestar según el acuerdo, junto con una porción razonable de beneficios por tales servicios

SONEL C.A

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

301 31. CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	Socio A Rodrigo Cisneros Donoso	-998,40	-998,40
3010102	Socio B Sonia Cisneros Donoso	-0,80	-0,80
3010103	Socio C Isabel Cisneros Mejía	-0,80	-0,80
3010104		0,00	0,00
3010105		0,00	0,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-1.000,00	-1.000,00

El capital Social de la empresa está constituido por 800 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una, expuestas y respaldadas en la respectiva escritura de Constitución y aumento de capital.

302 32. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	0,00	0,00
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	0,00	0,00

Comprende los aportes efectuados por los socios o accionistas para futuras capitalizaciones, la Entidad en el presente ejercicio NO presenta ningún valor en esta partida contable.

304 33. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	-18.296,44	-18.296,44
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-1.561,88	-1.561,88
30403	Reserva de Capital	-6.887,81	-6.887,81
30404	Otras Reserva	0,00	0,00
304	TOTAL RESERVAS	-26.746,13	-26.746,13

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 5% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado, disposición legal expuesta en los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, en este ejercicio no se crea ninguna provisión.

RESERVAS FACULTATIVAS, ESTATUTARIA: Se forma en cumplimiento del estatuto o por decisión voluntaria de los socios o accionistas.

305 34. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	0,00	0,00
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles		
30504	Otros Superávit por revaluación		
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00

306 35. RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	-8.944,06	-8.944,06
	Menos Dividendos	0,00	0,00
	Menos transferencias a Reserva Legal	0,00	0,00
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	1.576,29	9.591,37
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		
3060301	Cuentas Incobrables (Cartera de años anteriores)--> Error	0,00	0,00
3060302	No reconocimiento de activos (gastos pre operacionales)--> Política	0,00	0,00
3060304	Reconocimiento del pasivo (provisión Jubilación Patronal)--> Política		0,00
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-7.367,77	647,31

En el presente ejercicio la cuenta Patrimonial, Ganancias Acumuladas no tiene ninguna afectación.

36. INGRESOS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-17	dic-18
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas	14,088.00	7,044.00
4109	Descuento en ventas	0.00	0.00
4110	Devolución en Ventas		
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	14,088.00	7,044.00

Ingresos de la Entidad provenientes exclusivamente de la Actividad Económica que desarrollada, que es, Comercial

36. OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle:

		dic-17	dic-18
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4301			
4302	Intereses Financieros	0.00	0.00
4305	Otras Rentas	0.00	0.00
43	TOTAL OTROS INGRESOS	0.00	0.00

Los Otros Ingresos de la Entidad provienen de rendimientos financieros.

37. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-17	dic-18
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(-) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	0.00	0.00
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
5101	MATERIALES UTILIZADOS		
510105	(-) Inventario inicial de materias primas	0.00	0.00
510106	(-) Compras netas locales de materia prima	0.00	0.00
510107	(+) Importaciones de materia prima	0.00	0.00
510108	(-) Inventario final de materia prima	0.00	0.00
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	0.00	0.00
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	0.00	0.00
510111	(-) Inventario inicial productos terminados	0.00	0.00
510112	(-) Inventario final de productos terminados	0.00	0.00
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	0.00	0.00
510202	Gastos planes de beneficios a empleados	0.00	0.00
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	Sueldos y beneficios sociales	0.00	0.00
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	0.00	0.00
510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	0.00	0.00
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones	0.00	0.00
510407	Suministros materiales y repuestos	0.00	0.00
510408	Otros Costos de producción	0.00	0.00
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS	0.00	0.00

El Costo de VENTAS de la Entidad, esta directamente relacionado con los ingresos del ejercicio

38. GASTOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
5201	Gastos de Venta	0,00	0,00
5202	Gasto de Administración	14.715,45	15.046,82
	Total Gastos de Venta y Administrativos	14.715,45	15.046,82
520301	Intereses	10,35	12,26
520302	Comisiones	0,00	0,00
520305	Otros Gastos Financieros	0,00	0,00
5203	Total Gastos Financieros	10,35	12,26
520402	Otros Gastos	0,00	0,00
5204	Total Otros Gastos	0,00	0,00
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	14.725,80	15.059,08

Los Gastos operacionales incurridos y realizados por la Entidad mantienen relación directa con la actividad económica del periodo y su aplicación al principio del devengo, concluyendo los que para fines tributarios no son deducibles, como se demuestran.

39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Cartera Sig.	Cartera SBL	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e l. a la Renta	-637,80	-8.015,08
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	0,00	0,00
	804	(-) 100% Dividendos Exentos		
	805	(-) 100% Otros Rendos Exentos	0,00	0,00
	806	(-) 100% Otros Rendos Exentos Derivados del "OPN"		
	807	(-) Gastos no Deducibles Locales	0,00	0,00
	808	(-) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(-) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	0,00	0,00
	810	(-) Participación a Trabajadores atribuibles a Ingresos Exentos	0,00	0,00
	811	(-) Amortización de Pérdidas de otros años	0,00	0,00
	812	(-) Deducciones por Impuestos Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del "OPN"	0,00	0,00
	814	(-) Anulo por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	0,00	0,00
	816	(-) Deducción por Desempleados	0,00	0,00
61	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	-637,80	-8.015,08
63	839	Impuesto a la Renta Causado (25%) (22%)	0,00	0,00
		Impuesto Diferido no registrado en el gasto		0,00
64		GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUAS	-637,80	-8.015,08
		GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUAS	-637,80	-8.015,08
		IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR "DEMOS"		
	839	Impuesto Causado	0,00	0,00
		(1) Impuesto a Sub. Patronal		0,00
		TOTAL IMPUESTO CAUSADO	0,00	0,00
		(Menos:)		
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta	0,00	0,00
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta	6.888,39	7.170,35
	858	NETO IMPUESTO A PAGAR	-6.888,39	-7.170,35

8.015,08
1.202,24

Otros gastos no deducibles
Exceso de provisión de cuentas incobrables
Gastos Personales (Fras y Adm)
Particip. 15% en relación Ing. Exentos
Sueldos Gerentes
Inventarios valor neto de realización
Prest. Jubilación
TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES
DE DEDUCIBLES
A. Rent. a Largo Plazo 209,87
B. Rent. a Corto Plazo 0,00
C. Rent. a Largo Plazo 0,00
D. Rent. a Corto Plazo 0,00
E. Rent. a Largo Plazo 0,00
F. Rent. a Corto Plazo 0,00
G. Rent. a Largo Plazo 0,00
H. Rent. a Corto Plazo 0,00
I. Rent. a Largo Plazo 0,00
J. Rent. a Corto Plazo 0,00
K. Rent. a Largo Plazo 0,00
L. Rent. a Corto Plazo 0,00
M. Rent. a Largo Plazo 0,00
N. Rent. a Corto Plazo 0,00
O. Rent. a Largo Plazo 0,00
P. Rent. a Corto Plazo 0,00
Q. Rent. a Largo Plazo 0,00
R. Rent. a Corto Plazo 0,00
S. Rent. a Largo Plazo 0,00
T. Rent. a Corto Plazo 0,00
U. Rent. a Largo Plazo 0,00
V. Rent. a Corto Plazo 0,00
W. Rent. a Largo Plazo 0,00
X. Rent. a Corto Plazo 0,00
Y. Rent. a Largo Plazo 0,00
Z. Rent. a Corto Plazo 0,00

IMPUESTO A LA RENTA
IMPUESTO A LA RENTA

40. DIFERENCIAS TEMPORALES

Diferencias temporales deducibles	Diferencias temporales deducibles	Diferencias temporales deducibles
Depreciación en exceso de los activos	0,00	0,00
El C.A. y Cobrar y C.A. y Pagar	0,00	0,00
Jubilación Patronal empleados menos de 10 años	0,00	0,00
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES	0,00	0,00
Diferencias temporales impositivas	Diferencias temporales impositivas	Diferencias temporales impositivas
Diferencias temporales de desarrollo programas de capital		
Revalorización propiedad, planta y equipo	0,00	0,00
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS IMPOSITIVAS	0,00	0,00

MARCO ANTONIO QUIROZ ARCE
CONTADOR REG. 1253
RUC: 1700196470001