

ESTADOS FINANCIEROS

Correspondientes al periodo terminado

Al 31 de Diciembre del 2019

SONEL C A

En dólares Americanos

El presente documento consta de 2 secciones:

- Estados Financieros
- Notas a los Estados Financieros

SONEL C.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO 2019
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-18	dic-19
		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		
	Banco Pichincha Cta. Cte. 02005126645	475,40	39,72
	BANCOS DEL EXTERIOR	0,00	0,00
	INVERSIONES A CORTO PLAZO	0,00	0,00
	Subtotal Bancos e Inversiones	475,40	39,72
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	475,40	39,72

8. ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	5.165,60	7.137,92
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	5.165,60	7.137,92

9. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		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.

10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		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-18	dic-19
		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	7.170,35	7.170,35
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	0,00	0,00
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	8.211,51	8.211,51

12A. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19	
		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-18	dic-19	
		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
10201	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-18	dic-19
		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

14. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020501	Depreciación en exceso de propiedad, planta y equipo	-	0,00
1020501	Jubilación Patronal empleados menos de 10 de años	-	0,00
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	0,00

Son las cantidades de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionados con:

a. Diferencias temporarias deducibles, "Jubilación Patronal" por empleados que no llegan a los 10 años de servicio

El activo por Impuesto Diferido registrado a esta fecha es por las diferencias temporarias deducibles

15. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	0,00	0,00
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	0,00	0,00

16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020701	Inversiones en subsidiarias	-	-
1020702	Inversión en Asociadas	-	-
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos	-	-
1020704	Otras Inversiones	-	-
1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones	-	-
1020706	Otros Activos no corrientes	-	-
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	0,00	0,00
2010302	Proveedores Externos	0,00	0,00
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	0,00	0,00

18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Sobregiros Bancarios.		
	Sobregiros Bancarios: Banco del Pichincha	0,00	0,00
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	0,00	0,00

LOCALES

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales	0,00	0,00
		0,00	0,00
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	0,00	0,00

DEL EXTERIOR

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco UBS	0,00	0,00
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	0,00	-
20104	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.

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-18	dic-19
		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-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	0,00	0,00
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	0,00	0,00
2010703	Obligaciones con el IESS	-250,34	-252,67
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	0,00	0,00
2010704	Sueldos a Pagar	-13.827,61	-14.727,86
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	0,00	0,00
2010706	Patente Municipal	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-14.077,95	-14.980,53

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-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	-545,67	0,00
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-545,67	0,00

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-18	dic-19
		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-18	dic-19
		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-18	dic-19
		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.

De N°38-40

De N°38-40

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-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	-	9,135,20
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	9,135,20

*La Entidad NO presenta ningún Pasivo corriente***PASIVO NO CORRIENTE****26. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		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 subyertas por los accionistas***27. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS****Locales**

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		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-18	dic-19
		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-18	dic-19
		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-18	dic-19
		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-18	dic-19
		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-18	dic-19
		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 refleja al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		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.

301 CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		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 1000 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 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		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 RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		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 mínima, 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 OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		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			
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00

306 RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumuladas	-8.944,06	-8.944,06
	Menos Dividendos	0,00	0,00
	Menos transferencias a Reserva Legal	0,00	0,00
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	9.591,37	9.591,37
	Pérdida del ejercicio	0,00	7.955,47
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	0,00
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	647,31	8.602,78

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

SONEL C.A.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****36. INGRESOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas	7,044.00	7,044.00
4109	Descuento en ventas	0.00	0.00
4110	Devolución en Ventas		
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	7,044.00	7,044.00

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

36. OTROS INGRESOS

Ex el siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		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:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		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 PRODUCCIÓN Y VENTAS	0.00	0.00

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

38. GASTOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18		dic-19	
		VALOR US\$		VALOR US\$	
5201	Gastos de Venta	0,00		0,00	
5202	Gastos de Administración	13.046,82		14.992,17	
	Total Gastos de Venta y Administrativos	13.046,82		14.992,17	
520301	Intereses	12,26		7,36	
520302	Comisiones	0,00		0,00	
520305	Otros Gastos Financieros	0,00		0,00	
5203	Total Gastos Financieros	12,26		7,36	
520402	Otros Gastos	0,00		0,00	
5204	Total Otros Gastos	0,00		0,00	
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	13.059,08		14.999,47	

Los Gastos operacionales incurridos y realizados por la Entidad mantienen relación directa con la actividad económica del negocio y se aplicó el principio del devengo, conciliando los que para fines tributarios no son deducibles, como se demuestra.

39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

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

Código Nro	Código Sub	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	601	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e L. a la Renta	-8.015,08	-7.955,47
61	603	(-) 13% Participación a Trabajadores	0,00	0,00
	604	(-)100% Dividendos Exentos	0,00	0,00
	605	(-)100% Otros Rentas Exentas	0,00	0,00
	606	(-)100% Otros Rentas Exentas Derivadas del COMPT	0,00	0,00
	607	(-) Gastos no Deducibles Locales	0,00	0,00
	608	(-) Gastos no Deducibles del Exterior	0,00	0,00
	609	(-) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	0,00	0,00
	610	(-) Participación a Trabajadores Attribuidos a Ingresos Exentos	0,00	0,00
	611	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0,00	0,00
	612	(-) Deducciones por leyes especiales	0,00	0,00
	613	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COMPT	0,00	0,00
	614	(-) Ayuda por Precio de Consecuencia	0,00	0,00
	615	(-) Deducción por incremento neto de empleados	0,00	0,00
	616	(-) Deducción por Discapacidad	0,00	0,00
62	619	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	-8.015,08	-7.955,47
63	620	Impuesto a la Renta (L. arrendo) (23%) (2,29%)	0,00	0,00
		Anticipo del Imp. a la Renta Causado	0,00	0,00
		Impuesto Diferido no registrado en el guiso	0,00	0,00
64		GANANCIA/PERDIDA DE OPERACIONES CONTINUADAS	-8.015,08	-7.955,47
		GANANCIA OPERACIONES CONTINUADAS	-8.015,08	-7.955,47
		IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR "DEMOS."		
	621	Impuesto Causado	0,00	0,00
		(-) Impuesto a Sub. Patrimonial	0,00	0,00
		TOTAL IMPUESTO CAUSADO	0,00	0,00
		Impuesto - Impuesto Causado	0,00	0,00
		(Menor:)		
	622	Anticipo del Impuesto a la Renta	0,00	0,00
	623	Retenciones del Impuesto a la Renta	7.170,35	7.170,35
65	628	NETO IMPUESTO A PAGAR	7.170,35	7.170,35

40. DIFERENCIAS TEMPORALES

Diferencias temporales deducibles	Diferencias temporarias	Diferencias temporarias deducibles
Depreciación en exceso de los activos	0,00	0,00
El Cta. a Cobrar y Ctas. a Pagar	0,00	0,00
Amortización Patrimonial empleados menor de 10 años	0,00	0,00
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES	0,00	0,00
Diferencias temporales impositivas	Diferencias temporarias	Diferencias temporarias impositivas
Diferencias temporarias de desarrollo programas de compensación		
Revalorización propiedad, planta y equipo	0,00	0,00
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS IMPOSITIVAS	0,00	0,00

DR. ANTONIO QUINONEZ
 CONTADOR REG. 1233
 RUC: 170000470001