

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EDITORIAL PLANETA DEL ECUADOR S.A.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. DATOS GENERALES

Editorial Planeta del Ecuador S.A. es una empresa que esta constituida en Ecuador su actividad principal es la comercialización y distribución de libros.

El personal total de la Compañía alcanza 12 empleados.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Durante el año 2017 los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, los mismos que incluyen los estados de situación financiera, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre del 2017.

Los Estados financieros están presentados en la unidad monetaria del país que son Dólares Americanos.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los fondos de Efectivo y equivalentes de efectivo en el estado de situación financiera son como sigue:

Bancos	505.735.77
TOTAL	<u>505.735.77</u>

4.- CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Corresponde a cuentas pendientes de cobro por ventas a crédito a clientes, su saldo final al 31 de diciembre de 2017 es:

Cuenta por cobrar comerciales:

Cientes Librerías	481.658,96
Cientes Saldos	1.073,09
Cientes Exportación	22.575,00
Provisión Cuentas Incobrables	(81.788,40)
TOTAL	423.518,65

5.- DEUDORES

Son valores entregados por anticipado:

Anticipo Proveedores	208,17
Anticipo Impuesto a la Renta	102,64
IVA Compras – Retenido	26.022,41
TOTAL	26.333,22

6.- MERCADERIA

Es un rubro muy importante dentro del grupo de los activos, constituye nuestro capital de trabajo su detalle es el siguiente:

Mercaderías Librerías	4.375,24
Provisión Obsolescencia Mercaderías	(4.375,24)
TOTAL	0.00

7 .- ACTIVOS FIJOS

Son todas las cuentas que registran las propiedades de la sociedad, la depreciación se calcula por el método de línea recta mensualmente, su detalle es el siguiente:

Muebles y Enseres	17.532,37
Equipo Informático	28.885,97
Mejoras Locales	8.115,43
Depreciación Acum. Activos	<u>-54.533,77</u>
TOTAL	<u>0.00</u>

8.- CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Un resumen de cuentas por pagar comerciales es el siguiente:

Proveedores Nacionales	32.314,49
Proveedores Extranjeros	<u>8.775,83</u>
TOTAL	<u>41.090,32</u>

9.- OBLIGACIONES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Estas obligaciones tienen el siguiente detalle:

Administración Pública	2.075,69
TOTAL	<u>2.075,69</u>

10.- PATRIMONIO

Su detalle es como sigue:

Capital Social	1'820.362,00
Reservas	102.967,50
Resultados Ejercicios Anteriores	-660.746,19
Resultados ACum. Aplicación NIFF	-37.235,78
Resultado del Ejercicio	<u>-312.925,90</u>
TOTAL	<u>912.421,63</u>

11.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

INGRESOS

Son todos los valores recibidos por las ventas realizadas internas y exportaciones, su detalle es el siguiente:

Ventas Netas	833.266,25
Exportaciones	22.575,00
Otros Ingresos	608.306,52
Otras Rentas	<u>14.078,67</u>
TOTAL	<u>1'478.226,44</u>

GASTOS

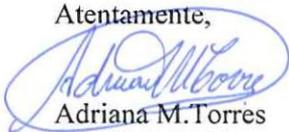
Constituyen los costos de producto, Provisiones, gastos de personal, Servicios Contribuciones etc.

Costo de Ventas	952.666,61
Gasto de Ventas	121.899,92
Gastos Variables	17.915,58
Gastos de Estructura	657.867,32
Financieros Netos	20.387,03
Diferencia en Cambio	<u>20.415,88</u>
TOTAL	<u>1'791.152,34</u>

12.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Junta General de Accionistas aprobó los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017, en reunión del 30 de marzo de 2018, luego de un análisis los accionistas informan que no existen modificaciones.

Atentamente,



Adriana M. Torres

CONTADORA

MAT. 027821