

“AGENCAL S.A.”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre del 2018

Nota 1.- IDENTIFICACION DE LA ENTIDAD

La compañía **AGENCAL S.A...** Con RUC 0992309245001, constituida en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas, según escritura pública el 31 de Julio del 2003

Las actividad por la cual la compañía se constituye es actividades de servicios de “CREACIÓN Y COLOCACIÓN DE ANUNCIOS DE PUBLICIDAD AL AIRE LIBRE EN: CARTELES, TABLEROS, BOLETINES Y CARTELERAS”.

Nota 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal 2018, se encuentran debidamente aprobados por la junta general de accionistas, con fecha 15 de Marzo del 2018, los mismos que han sido preparados y presentados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes) adoptadas por el Ecuador.

b) Plan de Cuentas

La compañía utiliza un plan de cuentas ceñido a sus necesidades pero basado en el establecido por la Superintendencia de Compañías.

c) Efectivo y Equivalente de Efectivo

Mantiene la cía. efectivo y equivalente a efectivo al cierre del 2018

d) Reconocimiento de Ingresos

Se reconocen ingresos del periodo

Nota 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

Al 31 de Diciembre del 2018, se registra un saldo de \$ 116,05 (Ciento dieciséis con 05/100 dólares) derivados de la cuenta corriente y valores en caja.

Nota 4.- Cuentas y documentos por cobrar clientes

Al 31 de Diciembre del 2018, se mantiene

Cuentas por Cobrar de Clientes locales por la cantidad de \$21.806,50 (Veinte un mil ochocientos seis con 50/100 dólares).

Nota 5.- Activos Fijos

Al 31 de Diciembre del 2018, La compañía no mantiene saldos por activos fijos

ACTIVOS FIJOS	
Maquinarias y Equipos	\$106,000.00
Muebles y Enseres	\$12,000.00
Equipos de Computacion	\$12,380.00
	\$130,380.00
Depreciacion Acumulada	-\$114,540.16
Total Activos Fijos	\$15,839.84

Nota 06.- CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2018, se establece saldo de cuenta por pagar:

Cuentas y Documentos por pagar	
Locales	\$7,782.54
Impuesto a la Renta del Ejercicio	\$2,879.13
Participacion trabajadores	\$7,094.28
Obligacione con el IESS	\$507.60
Otros pasivos benef.empleados	\$1,547.50
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	\$19,811.05

Valores pendientes de pago al cierre del ejercicio

Nota 07.- PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre del 2018, Se mantiene los valores de

Capital social de \$ 800,= (ochocientos con 00/100 dólares) capital que se ha mantenido desde los inicios de constitución de la cía.

Aporte para futuras Capitalizaciones por \$ 13.854,73 (Trece mil ochocientos cincuenta y cuatro con 73/100 dólares)

Reserva Legal por la cantidad de \$_2.657,36 (Dos mil seiscientos cincuenta y siete con 36/100 dólares)

Resultados Acumulados:

Utilidades de Años anteriores, acumulada de ejercicios anteriores por la cantidad de \$ 8.956,13(Ocho mil novecientos cincuenta y seis con 13/100 dólares)

Resultado del presente ejercicio.

Por el presente periodo 2018- se genera una perdida \$ 33.426,04 (Treinta y tres mil cuatrocientos veinte seis con 04/100 dólares).

Nota 08.- INGRESOS

Durante el periodo del 2018, se generaron ingresos por las ventas de servicios de transporte llegando a \$ 152.906,03 (Ciento cincuenta y dos mil novecientos seis con 03/100 dólares) con estos ingresos superamos las expectativas

Nota 09.-COSTOS Y GASTOS

Durante el periodo del 2018 se generaron gastos del giro del negocio normal llegando a \$ 105.939,03(Ciento cinco mil novecientos treinta y nueve con 03/100 dólares). Gastos por sueldos empleados, beneficios sociales, aportes, combustibles, mantenimiento y reparaciones, servicios públicos y otros.

Nota 10.- GASTO POR IMPUESTO A LA RENTA.-

El Impuesto a la Renta se calcula a un tasa impositiva del 22% vigente para el año 2018 \$ 6.774,80(Seis mil setecientos setenta y cuatro con 80/100 dólares)

Nota 11.-SITUACION OPERACIONAL

Los referidos Estados Financieros, presentados de una manera conservadora y razonable la situación financiera del 2019, considerando que se mantuvo los clientes del portafolio de la empresa, logrando de esta manera mantener los ingresos y egresos operacionales

Se han cumplido de acuerdo a las normas legales y disposiciones de la Superintendencia de Compañías y Seguros.

Ing. Joel Sivinta Maquilon

Guayaquil, 02 Febrero del 2019

Contador General