

ECUASERVIPRODU SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2016

1. Operaciones

ECUASERVIPRODU SA, se constituyó el 09 de Julio de 2003. Su actividad económica principal es la de difusión de programas de televisión y radio.

2. Políticas Contables Significativas

Bases de Presentación

Las políticas contables de la Compañía son de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES) aprobadas por la Superintendencia de Compañías; entidad encargada de su control y vigilancia.

La preparación de los estados financieros de acuerdo a NIIF para PYMES requiere el uso de ciertos estimados contables y críticos. También requiere que la Gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía y del curso legal y de unidad de cuenta en el Ecuador desde marzo de 2008.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Valuación de Inventarios

Están registrados al costo de adquisición, el mismo que no excede su valor de mercado.

Propiedades y Equipos

Están registrados al costo de adquisición. El costo de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 20 años para edificios, 10 años para muebles y enseres, equipos e instalaciones para entretenimiento y 3 equipos de computación.

Ingresos

Son registrados en base a su realización, y representan el valor por las pautas contratadas y publicidad.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2016

2. Políticas Contables Significativas (continuación)

Costos de Operación

Representa principalmente los costos por el uso de la frecuencia y los gastos de sueldos y administrativos.

3. Caja & Bancos

Caja & Bancos consiste de lo siguiente:

	2016	2015
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Promerica Cta. Cte. 103245801	29.118,41	636,67
	<u>29.118,41</u>	<u>636,67</u>

4. Cuentas por Cobrar

Cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

	2016	2015
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Clientes	123.246,00	131.000,00
Impuestos	84.443,51	103.288,39
Otras	300,00	0,00
	<u>207.989,51</u>	<u>234.288,39</u>

Clientes representan facturas por ventas de pautas contratadas y publicidad, con plazos de 30 días y no generan intereses.

Impuestos representan principalmente por el impuesto al valor agregado pagado a los proveedores de bienes y servicios, así mismo del saldo a favor por retenciones en la fuente efectuada por nuestros clientes; anticipos pagados y el Impuesto a la Salida de Divisas.

5. Propiedades Plantas y Equipos

Propiedades, Plantas y Equipos comprende lo siguiente:

	2016	2015
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Equipos de Comunicación	526.634,85	523.258,85
(-) Depreciación Acumulada	<u>(79.047,30)</u>	<u>(68.993,22)</u>
	<u>447.587,55</u>	<u>454.265,63</u>

ECUASERVIPRODU SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2016

6. Cuentas por Pagar

Cuentas por pagar está constituido como sigue:

	2016	2015
Proveedores:		
Locales	4.488,21	225,00
Acumulados	3.739,04	3.154,52
Impuestos	3.779,01	314,72
Otras cuentas por pagar	416,48	1.313,57
Prestamos Accionistas	486.016,25	666.724,50
	<u>498.438,99</u>	<u>671.732,31</u>

Proveedores locales representan facturas pendientes de pagos que no generan interés y con un plazo de vencimiento de hasta 30 días.

Acumulados por pagar representan principalmente la provisión de los beneficios sociales a los que tienen derechos los empleados de la compañía.

Impuestos representan principalmente el pago de las retenciones efectuadas a nuestros proveedores de bienes y servicios.

Otras Cuentas Por Pagar representan principalmente el valor correspondiente a la planilla de Aporte al IESS del mes de Diciembre del 2016.

Prestamos Accionistas representan valores en calidad de préstamo que no generan intereses y no tienen fecha de vencimiento.

7. Capital Pagado

Al 31 de Diciembre de 2016, el capital pagado está dividido en 800 acciones ordinarias nominativas de un valor nominal de US\$ 1,00 cada una.



JAVIER CORONEL Z.
GERENTE GENERAL

FABIAN RODRIGUEZ G.
CONTADOR – RNC. No. 0.6993