

ECUASERVIPRODU SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2019

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.

ECUASERVIPRODU SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2019

2. Políticas Contables Significativas (continuación)

Costos de Operación

Representa principalmente los costos por el uso de la frecuencia y los gastos de sueldos, beneficios del personal y mantenimientos de equipos.

3. Caja & Bancos

Caja & Bancos consiste de lo siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Produbanco Cta. Cte. 103245801	7.863,60	0,00
Bolivariano Cta. Cte. No. 531730-	2.285,71	0,00
	<u>10.149,31</u>	<u>0,00</u>

4. Cuentas por Cobrar

Cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Clientes	293.344,78	209.840,00
Impuestos Anticipados	88.743,80	84.627,58
	<u>382.088,58</u>	<u>294.467,58</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 los anticipos pagados y el Impuesto a la Salida de Divisas.

ECUASERVIPRODU SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2019

5. Propiedades Plantas y Equipos

Propiedades, Plantas y Equipos comprende lo siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<i>(U. S. Dólares)</i>	
Equipos de Comunicación	535.244,10	533.396,90
(-) Depreciación Acumulada	(109.209,54)	(99.155,46)
	<u>426.034,56</u>	<u>434.241,44</u>

6. Cuentas por Pagar

Cuentas por pagar está constituido como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Sobregiro bancario:		
Produbanco Cta. Cte. 103245801	0,00	231,70
Proveedores	14.166,44	11.587,72
Acumulados	4.609,42	4.083,11
Impuestos	332,95	2.286,56
Otras cuentas por pagar	20.759,96	20.707,83
Prestamos Accionistas	583.987,29	499.587,29
	<u>623.856,06</u>	<u>538.484,21</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 la provisión de pago de la planilla de aportes y préstamos iess de diciembre, la participación trabajadores y gastos correspondientes al periodo.

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

ECUASERVIPRODU SA.

Notas a los Estados Financieros

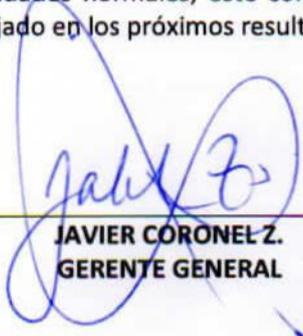
31 de Diciembre del 2019

7. Capital Pagado

Al 31 de Diciembre de 2018, el capital pagado está dividido en 500.000 acciones ordinarias nominativas de un valor nominal de US\$ 1,00 cada una.

8. Hechos Posteriores

A la fecha de este informe el Ecuador y el mundo están atravesando una pandemia por el COVID-19, que ha recluso a las personas en el aislamiento para poder evitar contagios y precautelar la salud. Así mismo al día de hoy no está claro la fecha real de regreso a las actividades normales, este confinamiento ha causado pérdidas a nivel global que se verá reflejado en los próximos resultados.



JAVIER CORONEL Z.
GERENTE GENERAL



FABIAN RODRIGUEZ G.
CONTADOR - RNC. No. 0.6993