

MEGINVERSIONES S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

	<u>Diciembre, 2016</u>	<u>Diciembre, 2015</u>
	(en U.S. dólares)	
<u>Efectivo y Bancos</u>		
Caja Chica	200,00	150,00
Banco de Guayaquil	71.398,79	15.225,93
Banco Produbanco	163,65	61.759,50
Banco del Pacífico	11.973,98	837,38
Subtotal	83.736,42	77.972,81
<u>Inversiones Temporales</u>		
Banco Guayaquil	50.001,00	110.000,00
Subtotal	50.001,00	110.000,00
Total efectivo y equivalente de efectivo	133.737,42	187.972,81

MEGAINVERSIONES S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

	<u>Diciembre, 2016</u>	<u>Diciembre, 2015</u>
	(en U.S. dólares)	
Clientes:		
CORPIDE CORPORACIÓN PUBLICITARIA INTEGRAL DELTA CIA. LTDA	66.737,60	
IPG MEDIABRANDS S.A	54.306,96	451,44
MARKPLAN MARKETING Y PLANIICACION S.C.C.	39.139,95	20.463,89
ONIERT S.A	39.049,60	
THE TESALIA SPRINGS COMPANY S.A	22.582,59	121.920,00
MC CANN ERICKSON ECUADOR PUBLICIDAD S.A	20.440,00	
AIR EUROPA LINEAS AEREAS S.A	18.673,67	
CREACIONAL S.A	14.343,96	21.181,04
ARTIC PUBLICIDAD S.A	13.447,00	
VERITAS COMUNICACIONES S.A	13.413,00	
RIVAS Y HERRERA PUBLICIDAD S.A	0,00	15.240,00
OMD ECUADOR S.A	0,00	34.279,69
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	68.609,60	36.229,51
Provisión por cuentas dudosas	-60.423,66	-15.472,44
	310.320,27	234.293,13

NOTA 3. CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS

	<u>Diciembre, 2016</u>	<u>Diciembre, 2015</u>
	(en U.S. dólares)	
LEONARDO JOSE TERAN CRESPO	34.839,95	24.413,59
FEDERICO TERAN CRESPO	8.083,72	6.476,02
JAVIER FRANCO AQUINO	107,08	90,95
EDITH ALVAREZ TORRES	120,79	150,00
	43.151,54	31.130,56

NOTA 4. ANTICIPOS A PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Anticipo a proveedores:		
ADUM CONSTRUCCIONES		689,82
MAURICIO JARAMILLO PITA		2.500,00
CORINA CASTRO		700,00
DIEGO TERAN CRESPO	1.779,23	
RODOLFO PERALTA	13.375,00	
JOSE TERAN PARRAL	1.000,00	
DERENZIN MARTINEZ FEDDOR	3.250,00	
AUDITORES INTEGRALES	1.520,00	
JONATHAN PILAY	155,94	
Otras cuentas por cobrar:		
LT - Inversión	59.999,00	
LT- Gastos notariales	2.131,22	
	83.210,39	3.889,82

MEGAINVERSIONES S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 5. IMPUESTOS

Un resumen de los impuestos es como sigue:

	<u>Diciembre, 2016</u>	<u>Diciembre,</u> <u>2015</u>
	(en U.S. dólares)	
Activos por impuestos corrientes		
Crédito Tributario I.V.A.	171.470,66	54.289,31
Retenciones	65.165,77	25.953,48
Total	236.636,43	80.242,79
Pasivos por impuestos corrientes		
Retenciones IVA:		
IVA 30%	1.578,78	288,96
IVA 70%	9.642,66	917,34
IVA 100%	1.292,38	204,01
Retenciones Impuesto a la Renta:		
Ret. 1% Dividendos por pagar	0,00	430,08
Honorarios profesionales y dietas	556,98	100,00
Publicidad y Comunicación	0,00	10,00
Transp. Pasajeros publico y privado	0,00	1,15
Transf. Bienes muebles	670,68	278,88
Arrendamiento de bienes inmuebles	184,34	0,00
Seguros y reaseguros	0,17	0,00
Servicios y otros 2%	4.109,21	3.091,46
Comisiones y otros	201,68	0,00
Impuesto a la renta por pagar	21.644,11	0,00
Total	39.880,99	5.321,88
Impuesto neto	196.755,44	74.920,91

MEGAINVERSIONES S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Los movimientos de propiedades, planta y equipo fueron como sigue:

	<u>Instalaciones</u>	<u>Muebles y Enseres</u>	<u>Vehiculos</u>	<u>Equipos de Computación</u>	<u>Estructuras</u>	<u>Total Propiedades Plantas y Equipos</u>
Costo o valuación:						
Saldo al 31 de diciembre del 2015	\$ 3.988,00	\$ 14.696,79	\$ 9.090,91	\$ 4.516,94	\$ 408.942,86	\$ 441.235,50
Adquisiciones	\$ -	\$ -	\$ 135.480,65	\$ 2.088,08	\$ -	\$ 137.568,73
Ventas y/o bajas			\$ (9.090,91)			\$ (9.090,91)
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	\$ 3.988,00	\$ 14.696,79	\$ 135.480,65	\$ 6.605,02	\$ 408.942,86	\$ 569.713,32

Depreciación acumulada:

	<u>Instalaciones</u>	<u>Muebles y Enseres</u>	<u>Vehiculos</u>	<u>Equipos de Computación</u>	<u>Estructuras</u>	<u>Total Propiedades Plantas y Equipos</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2015	\$ (265,84)	\$ (2.599,73)	\$ (606,06)	\$ (3.006,81)	\$ (131.911,14)	\$ (138.389,58)
Gastos por depreciación	\$ (398,80)	\$ (1.469,68)	\$ (14.855,81)	\$ (1.716,95)	\$ (82.668,35)	\$ (101.109,59)
Ventas y/o bajas			\$ 606,06			\$ 606,06
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	-664,64	-4.069,41	-14.855,81	-4.723,76	-214.579,49	-238.893,11
Costo o valuación neto:	3.323,36	10.627,38	120.624,84	1.881,26	194.363,37	330.820,21

330.820,21

MEGAINVERSIONES S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 7. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Las propiedades de inversión incluyen:

Un resumen de las propiedades de inversión es como sigue:

	<u>SUITE BARCELONA</u>	<u>DPTO. PUNTA BLANCA</u>	<u>Diciembre, 2016</u>
Costo	49.040,26	260.000,00	309.040,26
Depreciación acumulada	-4684,53	-17.333,33	-22.017,86
Total	44.355,73	242.666,67	287.022,40

MEGAINVERSIONES S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 8. OBLIGACIONES BANCARIAS

Un resumen de los préstamos es como sigue:

	<u>Diciembre, 2016</u>	<u>Diciembre, 2015</u>
	(en U.S. dólares)	
<i>Al costo amortizado</i>		
Préstamos bancarios	93.741,68	104.574,16
Otras instituciones	92.556,69	0,00
Intereses por pagar	483,55	0,00
Total	186.781,92	104.574,16
<i>Clasificación:</i>		
Corriente	65.718,11	94.180,43
No corriente	120.580,26	10.393,73
Total	186.298,37	104.574,16
<i>Detalle de Préstamos Bancarios</i>		
Produbanco	10.394,03	19.701,92
Guayaquil	0,00	84.872,24
Pacifico	83.347,65	0,00
Amerafin	92.556,69	0,00
Intereses creditos bancarios	231,54	0,00
Intereses otros prestamos	252,01	0,00
Total	186.781,92	104.574,16

NOTA 9. OTROS PRESTAMOS

Un resumen de los préstamos es como sigue:

<i>Clasificación:</i>		
Corriente	43.378,42	208.704,40
No corriente	145.968,22	63.708,36
Total	189.346,64	272.412,76
<i>Detalle de Otros Préstamos</i>		
Produbanco	2.266,05	29.930,70
Bolivariano	60.954,11	83.582,04
Promerica	126.126,48	158.900,00
Intereses	914,74	0,00
Total	190.261,38	272.412,74

MEGAINVERSIONES S.A.

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 10. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

	<u>Diciembre,</u> <u>2016</u>	<u>Diciembre,</u> <u>2015</u>
	(en U.S. dólares)	
Cuentas por Pagar Comerciales:		
OMD ECUADOR S.A	45.335,43	41.922,79
CORPIDE CORPORACION PUBLICITARIA INTEGRAL DELTA CI	43.903,22	0,00
LARA CORONEL ROBERTO CARLO	38.010,72	5.000,00
EMAULME	31.257,74	0,00
ENVASADORA ECUATORIANA S.A	30.576,72	6.554,64
ARTES GRÁFICAS SENEFELDER C.A	27.820,67	30.984,71
MORALES FARIAS SANTO CALIXTO	17.200,13	5.189,50
PUBLICITARIA T3 S.A	15.076,52	90.902,53
CASTRO ROBLES SERGIO ANTONIO	13.208,40	0,00
GARCIA ALTAMMIRANO LAURA	11.957,40	0,00
AEROPUERTOS ECOLOGICOS DE GALAPAGOS S.A ECOGAL	10.173,24	0,00
DANILO ESPINOZA	8.062,58	0,00
CORPORACION AEROPORTUARIA DE CUENCA	7.824,99	5.040,00
TERMINAL AEROPORTUARIA DE GUAYAQUIL S.A TAGSA	0,00	10.597,16
SEGUROS EQUINOCCIAL	0,00	5.271,77
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	70.914,52	44.458,85
Total	371.322,28	245.921,95

NOTA 11. OBLIGACIONES ACUMULADAS

Un resumen de las obligaciones acumuladas por pagar a trabajadores, es como sigue:

	<u>Diciembre,</u> <u>2016</u>	<u>Diciembre,</u> <u>2015</u>
	(en U.S. dólares)	
Obligaciones Acumuladas		
IESS - Aporte Personal	1.069,27	1.011,52
IESS - Aporte Patronal	1.374,52	1.300,52
Préstamos Quirografarios	45,72	102,31
Préstamos Hipotecarios	710,11	0,00
Fondo de Reserva	1.023,88	1.022,26
Décimo Tercer Sueldo	1.311,81	1.663,08
Décimo Cuarto Sueldo	1.585,93	1.652,00
Vacaciones	8.402,92	9.328,09
Participación a Trabajadores	8.635,74	11.065,42
Sueldos por pagar	731,25	0,00
Total	24.891,15	27.145,20

MEGAINVERSIONES S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 12. INGRESOS DIFERIDOS

	<u>Diciembre, 2016</u>	<u>Diciembre, 2015</u>
	(en U.S. dólares)	
Saldo inicial	270.751,48	256.247,09
Total facturado en el periodo	2.196.696,84	1.734.173,00
Total devengado (ingresos)	2.037.540,60	1.719.668,63
Saldo ingreso diferido	429.907,72	270.751,46

MEGAINVERSIONES S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 13. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS

	<u>Diciembre, 2016</u>	<u>Diciembre, 2015</u>
	(en U.S. dólares)	
OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS		
Jubilación Patronal		
Provisión Jubilación Patronal	7.943,00	
Provisión Bonificación por Desahucio	1.407,00	
Saldo al cierre	9.350,00	0,00

13.1 JUBILACIÓN PATRONAL

Los movimientos en el valor presente de la obligación de Jubilación Patronal, fueron como sigue:

	<u>Diciembre, 2016</u>	<u>Diciembre, 2014</u>
	(en U.S. dólares)	
Saldos al comienzo del año	0,00	
Costo de los servicios del período corriente	2.311,00	
Costo por intereses	165,00	
(Ganancias)/pérdidas actuariales	5.467,00	
Saldo al cierre	7.943,00	0,00

13.2 BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO

Los movimientos en el valor presente de la obligación de Bonificación por desahucio, fueron como sigue:

	<u>Diciembre, 2016</u>	<u>Diciembre, 2015</u>
	(en U.S. dólares)	
Saldos al comienzo del año	0,00	
Costo de los servicios del período corriente	776,00	
Costo por intereses	17,00	
(Ganancias)/pérdidas actuariales	614,00	
Costos por servicios pasados	0,00	
Beneficios pagados	0,00	
Saldo al cierre	1.407,00	0,00