

DGMC S.A.

Av. De la Américas S/N Edificio Centro de Convenciones Simón Bolívar, Oficina # 9
Teléfono 042395556
Guayaquil - Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A LOS 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

INFORMACION GENERAL

La Compañía **DGMC S.A.** es una Sociedad Anónima radicada en el Ecuador, provincia del Guayas, Cantón Guayaquil, Parroquia Tarqui. Se constituyó el 16 de Febrero del 2007. Su domicilio se encuentra ubicado en la Av. de la Américas, Centro de Convenciones Simón Bolívar, Oficina 9. Su actividad es la publicidad.

2.- BASES PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES), emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (dólar) de los Estados Unidos de Norte América, que es la moneda de presentación y la moneda funcional de la compañía.

3.- BASES DE MEDICION Y POLITICAS CONTABLES UTILIZADAS PARA LA ELABORACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

3.1 – ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

3.1.1.- Efectivo y equivalente de Efectivo

A Diciembre 31 del 2015 los Saldos de Caja y Bancos son de \$39.665,19

	<u>USD</u>
Caja	\$ 1.248,01
Bancos:	
BANCO BOLIVARIANO	\$ 239,63
BANCO PICHINCHA	\$ 375,86
BANCO INTERNACIONAL	\$ 7.503,04
BANCO DEL PACIFICO	\$ 30.298,65
US\$	\$ 39.665,19

3.1.2.- Activos Financieros – Cuentas por Cobrar

Al 31 de Diciembre del 2015 la Compañía mantiene cuentas por cobrar por un monto global de \$1'676.236,62 producto de las facturaciones realizadas hasta esa fecha y de los anticipos sin liquidar para facturar una vez concluido la ejecución de los contratos firmados.

<u>USD</u>	
Cuentas por Cobrar Clientes Nacionales	1.676.236,62
Provisión cuentas incobrables	-17.732,29
Compañías relacionadas	53856,45
cuentas por cobrar accionistas	109.200,01
otros	549.553,13
US\$	2.371.113,92

3.1.3 – Inventarios

Al 31 de Diciembre del 2015 no existen inventarios para la venta ni para consumo interno, debido a que la actividad de la compañía se encuentra destinada a la prestación de servicios de publicidad, en revistas, folletos, periódicos, radio y televisión.

3.1.4 – Impuestos Retenidos / Crédito Tributario

Al 31 de Diciembre del 2015 La Compañía registra Créditos Tributarios por Impuestos retenidos por el Valor de USD\$411.498,57 por IVA y \$166.997,33 por Impuesto Renta en la Fuente.

3.1.4 – Propiedad, Planta y Equipos – Depreciación Acumulada

Al 31 de Diciembre del 2015 La Compañía registra activos fijos por \$98.568,15 habiéndose depreciado \$40.230,23 incluyendo la amortización de las adecuaciones.

3.1.5 - Cuentas por Pagar No Relacionadas

Al 31 de Diciembre del 2015 la compañía mantiene obligaciones por pagar a proveedores por \$2.879.541,83

Proveedores: (i)		
Locales		1.328.841,79
Exterior		0,00
Cuentas por pagar no relacionadas		1.550.700,04
		2.879.541,83

3.1.6 – Obligaciones con Instituciones Financieras

Actualmente la compañía cuenta con deuda por sus tarjetas de crédito corporativas y con una empresa financiera privada:

VISA BANCO PICHINCHA	\$ 2.400,34
TARJETA MASTERCARD PACIFICARD	\$ 8.254,90
SOCIEDAD FINANCIERA INTERAMERICANA	\$ 17.381,16
	\$ 28.036,40

US\$

3.1.7 – 15% de Participación de trabajadores

Por la utilidad obtenida en el período 2015 se realizó la provisión de \$1.579,52 por concepto del 15% de Participación.

3.1.8 – 22% Impuesto Renta

El impuesto causado que generó la utilidad Imponible del año 2015 fue por \$10.626,39

3.1.9 – Otros pasivos por provisiones de Beneficios Sociales

Al 31 de Diciembre la provisión por Beneficios Sociales del personal es de \$ 32.639,88

3.1.10- Provisión por Jubilación Patronal y Provisión por Desahucio

Al 31 de Diciembre del 2015 se registra una provisión por Jubilación Patronal por \$26.189,11 y por Desahucio por \$11.361,37

3.1.11 – Patrimonio –

A Diciembre el Capital Social se compone de 140.000 acciones nominativas de \$1.00 cada una

Capital Social	\$140.800,00
Reserva Legal	\$400,00
Utilidad no distribuida de años anteriores	\$136.328,69
Reserva por valuación – Aplic NIIF	\$20.569,50
Utilidad Neta del Ejercicio 2015	\$10.530,12

3.2 – ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al cierre del ejercicio fiscal 2015, los Ingresos por Ventas fueron de \$5'471.883,80 con Costos por \$ 3'275.396,85 que fueron colocados en el Formulario 101 en el casillero de gastos por Promoción y Publicidad debido a que el casillero del costo en el nuevo formulario ya no existe, y por ser una empresa de publicidad los costos son por este rubro, y gastos por \$2'196.486,95 obteniendo una utilidad bruta de \$10.530,12



Para el año 2016, la administración de la compañía tiene previsto continuar con la generación de ingresos a través de la venta de servicios publicitarios en radio, televisión, revistas, folletos, periódicos

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 30 de marzo del 2016.

C.P.A. Beverly Mora
CONTADORA
Ruc: 0704692409001