

ROMPECABEZAS (RPCBZS) 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 2019

INFORMACION GENERAL

La Compañía ROMPECABEZAS (RPCBZS) S.A. es una sociedad anónima, radicada en el Ecuador, provincia del Guayas, cantón Guayaquil, parroquia Tarqui. Se constituyó el 25 de enero del 2011.

Su domicilio se encuentra ubicado en la Ave. de las Américas, Centro de Convenciones Simón Bolívar, Oficina 9. Su actividad principal es la publicidad en revistas, folletos, periódicos, radio y televisión.

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 MEDICIÓN Y POLITICAS CONTABLES UTILIZADAS PARA LA ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.-

3.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

3.1.1 ACTIVOS FINANCIEROS - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de esta cuenta es de US\$ 11.778,26

Detalle	Diciembre 31, 19
BANCO INTERNACIONAL	1,067.95
BANCO AMAZONAS	11,327.83
BANCO BOLIVARIANO	-767.59
BANCO PICHINCHA	150.07
Total	11,778.26

3.1.2 INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2019, 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.

3.1.3 CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS Y NO RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de esta cuenta es de US\$ 229.391,49

Detalle	Diciembre 31, 19
Cientes	129,968
Cuentas por Cobrar accionistas	50,531
Préstamos a empleados	48,892
Total	229,391.49

3.1.4 ANTICIPO TRABAJOS EN PROCESO

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de esta cuenta es de US\$ 43.144,96

Detalle	2019
ANTICIPO PARA GASTOS	\$ 1,751.18
antipico Agente Representaciones Varios	\$ 4,840.00
antipico tan davicho	
ANTICIPO CAJA CHICA	\$ 1,413.16
ANTICIPO MICHY Y MELO	\$ 5,281.01
ANTICIPO PRODUCCION TELEAMAZONAS	\$ 2,003.02
ANTICIPO PRODUCCION ALBERTO PABLO	\$ 8,000.00
ANTICIPO PRODUCCION XAVIER CAMPUZANO	\$ 18,079.61
ANTICIPO PRODUCCION CUENTAS PUBLICAS	\$ 750.00
ANTICIPO PRODUCCION PREFECTURA	\$ 582.08
ANTICIPO TARJETAS DE PARQUEO	\$ -575.10
ANTICIPO PRODUCCION JN	\$ 1,020.00
Total	\$ 43,144.96



3.1.5 PRÉSTAMO A DIRECTIVOS Y EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de esta cuenta es de US\$ 48.892,42

Detalle	2019
ANTICIPO CATRINA TALA	\$ 1.523,97
ANTICIPO CARLOS SALAME	\$ 17.445,30
ANTICIPO RICARDO VAZQUEZ	\$ 24.750,69
ANTICIPO PAULETTE FERNANDEZ	\$ 1.163,01
ANTICIPO SANDY ESCUDERO	\$ 213,35
ANTICIPO PATRICIA PEÑA	\$ -53,24
ANTICIPO MIGUEL JARAMILLO	\$ 619,00
ANTICIPO BOLIVAR SALAZAR	\$ 1.648,79
ANTICIPO LEONARDO MOREIRA	\$ 375,00
ANTICIPO FREELANCES	\$ 1.205,55
Total	\$ 48,892,42

3.1.6 CRÉDITO POR IMPUESTOS

Al 31 de Diciembre del 2019 La Compañía registra Créditos Tributarios por Impuestos retenidos por el Valor de USD\$26.309,56 por IVA y \$22.505,75 por Impuesto Renta en la Fuente, y por Iva por adquisiciones o compras \$3.722,03.

3.1.7 – Propiedad, Planta y Equipos – Depreciación Acumulada

Al 31 de Diciembre del 2018 La Compañía registra activos fijos por \$63.924,26 habiéndose depreciado \$5.702,62.

3.1.8- Cuentas por Pagar

Al 31 de Diciembre del 2019 la compañía mantiene obligaciones por pagar a proveedores por \$203.452,42.

3.1.9- Beneficios sociales y obligaciones con el IESS

Al 31 de diciembre del 2019, la Compañía mantiene saldo por USD\$1.370.

Al 31 de diciembre del 2019 LOS BENEFICIOS SOCIALES, es de US\$ 6.990,03

Detalle	2019
DECIMO TERCER SUELDO	988,17
DECIMO CUARTO SUELDO	2.069,11
VACACIONES	3.932,75
Total	\$ 6,990,03

3.1.11- Impuestos por pagar.

Al 31 de diciembre del 2019, la Compañía mantiene saldo por USD\$31.042,93.

3.1.12- Anticipos de clientes.

Al 31 de diciembre del 2019, la Compañía mantiene saldo por USD\$1.221,51.

3.1.13- Provisiones de IR y participación a trabajadores.

Al 31 de diciembre del 2019, el 15 % de la participación de los trabajadores es por \$4.339,47 y el impuesto causado del año 2018 es \$4.267,92.

3.1.15 – Patrimonio –

El saldo al 31 de diciembre del 2019 del capital social es de USD \$ 72.000,00 (SETENTA Y DOS MIL DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS), comprenden 72000 acciones ordinarias con un valor nominal de 1,00 dólar cada acción.

Capital Social	\$72.000,00
Utilidades Acumuladas	\$20.396,16
Utilidad Neta del Ejercicio 2019	\$20.322,43

3.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al cierre del ejercicio fiscal 2019, los Ingresos por Ventas fueron de \$1'457.432.20 con Costos por \$ 1'094.242,35 y gastos por \$334.260,02 obteniendo una utilidad neta de \$20.322,43 luego de la participación a los trabajadores y provisión de impuesto a la renta.

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 04 de Marzo del 2020.


CPA Beverly Mora
Ruc:0704692409001
Contador.