



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

EMPRESA: FAUSTO BRIONES & ASOCIADOS CIA. LTDA.

RUC: 1792318092001

REPRESENTANTE LEGAL: ING. FAUSTO BRIONES

ACTIVIDAD ECONOMICA: ACTIVIDADES DE PUBLICIDAD

FECHA DE CONSTITUCION: 22 DE MARZO DEL 2011

DIRECCION: AV. LA CORUÑA E25-32 Y 12 DE OCTUBRE

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera –NIIF

Los Estados Financieros están basados generalmente por el valor razonable de la contrapartida.

BALANCE GENERAL

10.1.- ACTIVO CORRIENTE

10.101.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO.- Esta cuenta está conformada por el saldo en Bancos en Dinero en Efectivo y por la Cuenta Caja Chica que es un fondo Rotativo para gastos o compras pequeñas.

BANCO INTERNACIONA	61.889,74
CAJA CHICA	200,00

10.102.06.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS.- Esta cuenta está conformada por las ventas a crédito que se realizaron en el ejercicio Fiscal

CUENTAS POR COBRAR	60.800.24
--------------------	-----------

10.102.07.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.- En esta cuenta está conformada por préstamos, anticipos varios a Empleados.

PRESTAMOS VARIOS	10.697,64
------------------	-----------

10.102.08.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR.- En esta cuenta está conformada por anticipos a Proveedores.

PUBLICIDAD EXTERIOR	15.417,72
BETA PRINT	9.500,00

10.102.09.- PROVISION CUENTAS INCOBRABLES.- Esta cuenta está conformada de acuerdo a las políticas contables en donde la provisión está contemplada en el 1%.

PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES	608,00
---------------------------------	--------

10.105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA).- Esta es una
A en Ventas Vs IVA en Compras y Retenciones de

IVA.

CREDITO TRIBUTARIO 1.157,30

10.105.02.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.).- Esta cuenta es el
saldo de la conciliación Tributaria presentada al SRI.

CREDITO IMPUESTO A LA RENTA 1.907,18

10.201.- PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.- En esta cuenta se está revelando las
propiedades de la compañía los cuales están dentro de las normas internacionales de
Información Financiera - NIIF

EQUIPOS DE COMPUTACION	2.536,16	8.33%
VEHICULOS	5.000,00	20%

10.201.12.- DEPRECIACION ACUMULADA PLANTAS Y EQUIPO.- En esta cuenta se
registra la depreciación de los activos de acuerdo a los porcentajes aceptados en las
normas internacionales de Información Financiera – NIIF

DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPOS DE COMPUTACION	211,26
DEPRECIACION ACUMULADA VEHICULOS	249,96

20.1.- PASIVO CORRIENTE

20.10.301.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES.- Esta cuenta está
conformada por la cartera por pagar a Proveedores.

ARCOS VILLOTA HUGO	-500
DANIEL RIGOBERTO VIZUETA	-2,278.27
JORGE GUTIERREZ RODRIGUEZ	-600
EXPOMEDIOS S.A.	-1203.65
GIGNER LEONEL ALCIVAR ARELLANO	-1,655.34
ANGEL ENRIQUE ROBALINO JACOME	-1,150.61
CRUZ MAYORGA RAUL HERNAN	-855.22
PEDRO POLIVIO PALIZ RUIZ	-506.59
AL-GLASS	-1,791.17
HECTOR IVAN FIALLOS CORDOVA	-2,500.00
MUNDI PERNOS	-1,763.98
CRIOLLO GUALPA PEDRO RAMIRO	-948.84



PDF Complete

*Your complimentary
use period has ended.
Thank you for using
PDF Complete.*

[Click Here to upgrade to
Unlimited Pages and Expanded Features](#)

	-600
	-481.63
MONICA ALEXANDRA LARA DURAN	-277.28
JOSE EDUARDO GUALOTUÑA	-161.75
DISTRIACRILICOS	-1,842.26
FRANCISCO JAVIER CABRERA	-3000
COMERCIAL FENIX	-254.74
DAVID ESTEBAN VIZUETE REYES	-30,498.02
CARLOS ROBERTO MENA GARCIA	-336
PROMAC CIA. LTDA.	-2560.69
ROMERAL	-1345.21
INCOPROV CIA LTDA.	-3,247.30
IDIS	-8,523.95
EVIGISA	-282.25
MATERIALES AUTOADHESIVOS S.A.	-216.45
ACEROSCENTER	-896.72
TRECX CIA. LTDA.	-1,873.70
BRAVO APOLO CIA. LTDA.	125.6
ROTUMARKET S.A.	-699.69
CORCIN	-831.14
TPC	-7,224.05
PROVIACEROS	-4,279.50
CARRERAPUBLIMED CIA LTDA	-666.00
PUBLIPROMOTION S.A.	-22,200.00

20.107.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

20.107.01.- CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.- Esta cuenta se conformada por las diferentes retenciones realizadas a los proveedores.

RETENCIONES 30%	598,64
RETENCIONES 70%	12,60
RETENCIONES 100%	259,88
1% RETENCION	1.045,72
8% RETENCION	12,00
10% RETENCION	216,57

20.107.03.- CON EL IEISS.- Son valores por cancelar de la Nomina Asegurada por la compañía.

PLANILLA MENSUAL A DICIEMBRE	235,93
------------------------------	--------

20.107.04.- POR BENEFICIOS DE LA LEY A EMPLEADOS.- En esta cuenta se registran todas las provisiones por pagar a Empleados

136,17

DECIMO CUARTO SUELDO 100,00

VACACIONES 340,42

20.107.05.- PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR.- En esta cuenta se registra las utilidades por pagar a los empleados del ejercicio fiscal 2011

10% TRABAJADORES 335,76

5% CARGAS FAMILIARES 167,88

20.110.- ANTICIPOS CLIENTES.- En esta cuenta se registra los anticipos de clientes del año 2011

ANDINAMOTORS 15.000,00

KIA 39.158,00

30.101.- CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO.- Esta cuenta se conforma con el Capital con la que se constituyo la compañía.

CAPITAL SUSCRITO 400,00

30.401.- RESERVA LEGAL.- Esta cuenta se crea como Reserva para Futuras Capitalizaciones y es el 10% de acuerdo con las políticas de la compañía.

RESERVA LEGAL 209,08

30.702.- GANANCIA NETA DEL PERIODO.- Esta cuenta es el resultado financiero de un ejercicio fiscal ya deducido el 15% Participación Trabajadores, Impuesto a la renta y Reserva Legal.

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO 1.881,71

ESTADO DE RESULTADOS

41.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

esta cuenta se conformada por todos los ingresos
cal.

VENTAS 293.176,00

51.01.02.- COMPRAS NETAS LOCALES POR LA COMPANIA.- Esta cuenta se conforma por la compra de materiales para no producidos por la empresa que son utilizados para la generación próxima de ingresos.

COMPRAS NETAS 261.610,24
SUMINISTROS Y MATERIALES 1.092,58

52.01.- GASTOS DE VENTAS

52.02.- GASTOS ADMINISTRATIVOS.- Esta cuenta se conforma por los diferentes Gastos sean estos administrativos y de ventas que incurrieron en un periodo fiscal.

52.01.01.- SUELDOS Y SALARIOS.- En esta cuenta se registra los sueldos del personal de la compañía 7.050,00

52.01.02.- APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL.- En esta cuenta se registra los pagos realizados en el less por Aporte Patronal 658,04

52.01.03.- BENEFICIOS SACALES.- En esta cuenta se genera por pagos al personal por conceptos de Beneficios Sociales como Decimo tercer Sueldo, Decimo Cuarto Sueldo 891,33

52.01.05.- HONORARIOS.- En esta cuenta se registra los honorarios por varios conceptos. 750,00

52.01.08.- MANTENIMIENTO Y REPARACIONES.- Gastos Incurridos en el mantenimiento de las Oficinas 2.383,16

52.01.12.- COMBUSTIBLES.- Gastos incurridos en movilizaciones para atenciones a clientes 1.026,63

52.01.15.- TRANSPORTE.- Gasto incurrido para movilización de mensajería 268,40

52.01.16.- GASTOS DE GESTION.- Gastos realizados por atenciones a clientes y viáticos 2.725,55

ONES.- Gastos por Multas por presentaciones

52.01.21.- DEPRECIACIONES.- Gasto por el desgaste que sufren los Activos Fijos según NIIF 461,22

52.03.05.- GASTOS FINANCIEROS.- Gastos por diferentes conceptos Bancarios 447,41

52.02.27.- OTROS GASTOS.- Gastos por prestación de servicios contratistas, servicios básicos, gastos generales 10.398,41

61.- 15% PARTICIPACION TRABAJADORES 503.64

63.- IMPUESTO A LA RENTA 763.20

73.-GASTOS POR OPERACIONES 209.08

82.- RESULTADO INTEGRAL.- Es la utilidad en un periodo fiscal 1.881,71

Preparado Por.

C. Roberto Mena García

CONTADOR GENERAL