

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

EMPRESA: BRIONES Y ASOCIADOS CIA. LTDA.
RUC: 1792318092001
REPRESENTANTE LEGAL: ING. FAUSTO GLENERBAN BRIONES CALLE.
ACTIVIDAD ECONOMICA: ACTIVIDADES DE PUBLICIDAD
DIRECCION: Av. LA CORUÑA E25-32

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 que es un fondo Rotativo para gastos de movilización de los choferes o compras pequeñas.

CAJA 16.220,88

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 263.466,21

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

PRESTAMOS VARIOS 79.606,01

10.105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

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

ESTADO DE RESULTADOS

41.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

41.02.- PRESTACION DE SERVICIOS.- Esta cuenta se conforma por todos los ingresos por ventas de servicios de publicidad del Ejercicio fiscal.

PRESTACION DE SERVICIOS DE PUBLICIDAD 674.173.46

51.- COSTOS DE VENTA Y PRODUCCION.- Esta cuenta se conforma por los diferentes Gastos que se realizan para desarrollar las actividades de la empresa:

51.01.01. COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA EMPRESA.- Está conformada por las compras de materiales y suministros para la elaboración de rótulos publicitarios

TOTAL DE COMPRAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA EMPRESA 609.733.46

51.02.01 SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES. En esta cuenta se registra los sueldos del personal de la compañía, los pagos realizados en el mes por Aporte Patronal, se genera por pagos al personal por conceptos de Beneficios Sociales como Decimo tercer Sueldo, Decimo Cuarto Sueldo.

SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES. 3.258.42

51.04.06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES. En esta cuenta se registra el costo del mantenimiento y reparaciones de los vehículos

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES. 4.436.92

51.04.08 OTROS COSTOS DE PRODUCCION. En esta cuenta se registra el costo de arrendamientos.

OTROS COSTOS DE PRODUCCION. 3.480.69

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

52.02.01.- SUELDOS Y SALARIOS Y BENEFICIOS SOCIALES.- En esta cuenta se registra los sueldos del personal de la compañía y los beneficios sociales 35.902.59

52.02.18.- AGUA, ENERGIA LUZ, TELECOMUNICACIONES.- Gastos realizados por servicios básicos 1.685.56

52.02.28.-OTROS GASTOS.- Gastos por prestación de servicios, gastos generales 8.972.59

82.- RESULTADO INTEGRAL.- Es la utilidad del periodo fiscal usd. 6.740.23



Preparado Por.
Sr. Luis Cárdenas Pérez
CONTADOR GENERAL



CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR IVA,	10.516.39
CREDITO IMPUESTO A LA RENTA	19.141.66

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

TERRENOS	100.805.42
EQUIPOS DE COMPUTACION	2.536.16
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE	21.750.00

20.1.- PASIVO CORRIENTE

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

CUENTAS POR PAGAR VARIOS PROVEEDORES	319.821.63
ANTICIPO DE CLIENTES	53.273.68

20.105.- OTRAS OBLIGACIONES PROVISIONES

20.105.01.- OTRAS PROVISIONES LOCALES.- Esta cuenta se conformada por las diferentes retenciones realizadas a los proveedores, valores al less, así como las provisiones por pagar a los empleados de la compañía.

PROVISIONES POR PAGAR LOCALES	10.135.52
-------------------------------	-----------

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 de acuerdo con las políticas de la compañía.

RESERVA LEGAL	654,45
---------------	--------

30.702.- UTILIDAD DEL PERIODO.- Esta cuenta es el resultado financiero de un ejercicio fiscal

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	6.740,23
-----------------------------	----------