

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- OPERACIONES

Publiksocialad S.A. Fue legalmente constituida el 13 de junio del 2011.
De acuerdo con el estatuto Publiksocialad es una sociedad dedicada
Actividades de Publicidad en General
Actividades de Representación de personas naturales y jurídicas
Servicios de Envío de Correo electrónico
Actividades relacionadas con el análisis, diseño y programación de sistemas informáticos

2.- POLITICAS

Los estados financieros han sido preparados en US dólares, las políticas contables de Publiksocialad S.A. están basadas principalmente en las Normas Internacionales de Información Financiera y en las Normas Internacionales de Contabilidad.
Por ser el primer año no se establecen las bases comparativas para el análisis de cada uno de los rubros.

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Incluye depósitos líquidos de libre disponibilidad, no existen sobregiros contratados.

4.- CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Son registradas a su valor razonable incluyen una provisión para reducir su valor al de probable Realización. Esta provisión se constituye en función de un análisis de probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar

Cuentas por cobrar	773.30
Provisión	7.66
Cuentas por cobrar netas	765.64

5.- ACTIVOS CORRIENTES POR IMPUESTOS CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Son registradas a valor razonable, analizando cada una de las operaciones para que puedan convertirse en Activos líquidos en plazo menor a 1 año.

6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada. El costo de propiedades planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionado con la ubicación del activo Y su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración
La depreciación de equipos de computación se lo hace a razón del 33% anual.

Propiedad Planta y Equipo	1,813.91
(-) Depreciación	256.91
Propiedad Planta y Equipo neto	1,557.00

7.- CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Son registradas a su valor razonable detalladas:

Proveedores	458.93
Relacionadas	4,334.28
Total Cuentas por Pagar	4,793.21

8.- IMPUESTOS CORRIENTES POR OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

El pasivo de la Compañía por concepto de impuestos corrientes se calcula utilizando los porcentajes establecidos en el marco legal ecuatoriano que son la LORTI y su reglamento, así como lo establecido Por los organismos de control tributario (SRI).

9.- INGRESOS

Los ingresos se calculan a valor razonable de la contraprestación de servicios cobrada o por cobrar teniendo en cuenta el importe de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial Que la Compañía pueda otorgar.

10.- COSTOS Y GASTOS

Se registran a valor razonable tomando en cuenta todos los costos y gastos necesarios de Reconocimiento el gasto.

11.- PATRIMONIO

Su registro se encuentra detallado a valores razonables.

Capital	800.00
Aportes para futura capitalización	39,228.05
Total Patrimonio	40,028.05

12.- FLUJO DE EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Su elaboración se realiza de acuerdo a la NIC 7 conciliando la utilidad y el flujo de actividades Operacionales.

13.- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Refleja el patrimonio actual debido a que es el primer año de funcionamiento

BALANCE GENERAL COMPARATIVO

CUENTAS	MARZO	ABRIL	VARACION
BANCOS	-	2,533.44	2,533.44
CAJA	-	-	-
CLIENTES	-	765.64	765.64
OTRAS CTAS COMERCIALES	-	-	-
PROVISION INCOBRABLES	-	-	-
INV. PRODUCTO TERMINADO	-	-	-
IVA ADQUISICIONES	-	-	-
IVA ACTIVOS FIJOS	-	-	-
CR. TRIB. RET. IMPUESTO RENTA		45.81	45.81
CR. TRIB. RET. IVA	-	1,091.34	1,091.34
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	-	1,557.00	1,557.00
MUEBLES Y ENSERES	-	-	-
VEHÍCULOS	-	-	-
DEPRECIACION ACUMULADA AF	-	-	-
PROVEEDORES LOCALES	-	458.93	458.93
CXP RELACIONADOS	-	4,334.28	4,334.28
PRÉSTAMOS BANCOS	-	-	-
IVA VENTAS	-	-	-
RETENCIÓN FUENTE 1% BIENES	-	-	-
RETENCIÓN FUENTE 1% PUB.	-	-	-
RETENCIÓN FUENTE 10% HON.	-	-	-
RETENCIÓN FUENTE 2% SOC.	-	-	-
RETENCIÓN FUETE 1% TRANS.	-	-	-
RETENCIÓN 100% IVA	-	-	-
CAPITAL SOCIAL	-	800.00	800.00
APORTES PARA FUTURA CAP.	-	39,228.05	39,228.05
PERDIDA EJERCICIO	-	- 38,828.03	- 38,828.03