

NIU S. A. ESTUDIO DE COMUNICACIÓN PUBLICITARIA
R. U. C. 0992734256001 Exp. 142370
Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2012

INFORMACION GENERAL DE LA EMPESA:

Razón Social: Niu S. A. Estudio de Comunicación Publicitaria

Fecha de Constitución: 13 de Septiembre del 2011

Notaría: Notaría Vigésima Novena del Cantón Guayaquil

Fecha Registro Mercantil: 26 de Septiembre del 2011 No. 17.368

Domicilio Principal: Coop. De Vivienda Guayaquil, Av. Juan Tanca Marengo Mz. 8
Solar 14: Guayaquil – Ecuador

R. U. C.: 0992734256001

Expediente Superintendencia de Compañías: No. 1442370

Actividad Económica: Actividades de Publicidad, Asesoramiento en Relaciones Públicas, Comunicación y mercadeo.

Representación Legal: Gerente General: Señor Marcelo Andrés Rivadeneira Aguilar

Accionistas: Cucalón Espinoza Roberto Guillermo 200 acciones a \$1,00 c/u pagadas 25%

Morales Ruiz Verónica del Rosario 200 acciones a \$1,00 c/u pagadas 25%

Rivadeneira Aguilar Carlos Julio 200 acciones a \$1,00 c/u pagadas 25%

Rivadeneira Aguilar Marcelo Andrés 200 acciones a \$1,00 c/u pagadas 25%

Capital Social: \$800.00 **Capital Autorizado:** \$1.600.00 **Valor de la acción:** \$1,00

POLÍTICAS CONTABLES:

El objetivo de éstas políticas es que los estados financieros se puedan estudiar los rendimientos y los cambios en la situación financiera para los diferentes usuarios. (Accionistas, proveedores, clientes, bancos y público en general).

- Todas las transacciones se la tiene que registrar cuando ocurren, y no necesariamente cuando se recibe o se paga dinero.
- Las transacciones se registrarán por medio de cuentas contables agrupadas según la naturaleza de las partidas.
- Cuando existan ingresos que no corresponden al giro del negocio, estos estarán debidamente clasificados para permita hacer un análisis objetivo del mismo.
- Para registrar las propiedades plantas y equipos, estos se los realizará cuando sean mayores a \$1.000,00 caso contrario se los registrarán directamente al costo o al gasto.
- La depreciación se la hará en los porcentajes permitidos por la Ley, dejando un valor residual igual al porcentaje anual aplicado.
- Los gastos de constitución, puesta en marcha o pre-operativos se los contabilizará directamente al costo o gasto y no al Activo Diferido

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Efectivo y Equivalentes del Efectivo:

Caja: Cheque de Crogralet S. A. por \$45.037,70

INGRESOS: Los ingresos con tarifa 12% sumaron \$886.991,35 y con tarifa 0% por \$1.3193,20 y Otros ingresos por \$4.18. Lo que da un total de Ingresos por \$888.188.73

COSTO DE VENTA: Esta dado por el inventario inicial de \$6.960,36 mas las compras del periodo por \$156.972,87, Lo que da un total de \$163.933,23

GASTOS ADMINISTRATIVOS: están dados por los gastos normales de operación como gastos de personal, telecomunicaciones, depreciaciones, impuestos, contribuciones, suministros y materiales, transporte, comisiones y otros \$676.872,21

Los Gastos no deducibles suma \$4.739,28 lo que deja una utilidad neta antes de repartición de utilidades a trabajadores e impuestos por \$47.383,19

Declaramos que la elaboración de los Estados Financieros se hicieron cumpliendo con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF para PYMES.

Los Estados Financieros, así como los informes de la Gerencia General y del Comisario, fue aprobada por la Junta General de Accionistas celebrada en la ciudad de Guayaquil, el 28 de marzo del 2013.

Guayaquil, Marzo del 2013


Marcelo Rivadeneira Aguilar
Gerente General
C. I. 091784481-3


Lino Barreiro V.
Contador
C. I. 090787978-7

Bancos: Corresponde al saldo de la cuenta corriente del Banco Produbanco \$24.307,74 y del Banco Pichincha \$6.891,00

Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados:

# DCT.	CLIENTE	SALDO
3	AMBIENSA S. A.	649,08
1	CASTRO BELTRAN NORMA PATRICIA	90,16
5	CHEIL CENTRAL AMERICA INC	3.167,86
1	COGRALETSA COMPAÑIA DE GRABADOS Y LETREROS	1.078,00
8	DK MANAGEMENT SERVICES S. A.	4.579,18
8	EXPERIENCIAS WUNDERMAN S.A.	19.888,55
1	ILUSTRACION GRAFICA S.A.	40,70
1	ITAYUBA S.A.	224,00
1	MANCERO CASCO JESSICA MARINA	5.846,40
1	MARTIN NUÑEZ ENRICO	147,84
3	NORLOP THOMPSON ASOCIADOS S. A.	6.059,43
1	ORTEGA GRANDA SANTIAGO EFRAIN	357,50
3	RIVAS & HERRERA PUBLICIDAD S. A.	918,86
1	VACA CEDEÑO ANA MARIA	536,48
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		43.584,04

Cuentas Por Cobrar Empleados: Corresponde a préstamo a Verónica Morales por \$1.750,00

Anticipo a Proveedores: Anticipo al proveedor Ricardo Amatt Basantes: \$2.774,00

Activos por Impuestos Corrientes: \$540,83

1. Crédito Tributario del IVA	\$41.515,49
2. Crédito Tributario Retención I. R.	10.537,05

Pasivo Corriente: \$95.499,84

1. Proveedores de Bienes y Servicios	\$61.234,36
2. Retenciones en la Fuente a pagar al SRI	4.498,83
3. Impuesto a la Renta del Ejercicio	10.353,47
4. Cuentas por Pagar IESS	2.351,45
5. Participación Utilidades a Trabajadores	7.107,49
6. Remuneraciones por Pagar	3.689,73
7. Provisión Beneficios Sociales a Empleados	688,33
8. Préstamo de Accionistas Locales	5.576,18

PATRIMONIO: \$80.897,17

Capital Social:

Acciones suscritas a \$1,00 c/u	\$ 800,00
Aporte para Futuro Aumento de Capital	50.000,00

Fondo de Reserva Legal: 3.720,46

Resultados:

Resultado Ejercicios Anteriores	\$ 157,36
Resultado del Ejercicio	3.720,46