

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

1.- OPERACIONES

IMASEN DEL ECUADOR S.A. es una sociedad anónima radicada en el Ecuador, identificada con Registro Único de Contribuyentes número 1792348293001 y sujeta al control y supervisión de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

2.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

La actividad de la compañía es: **ACTIVIDADES DE CONSULTORIA EN COMUNICACION Y POLITICA.**

3.- POLITICAS CONTABLES

La compañía lleva su contabilidad de acuerdo con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento y es preparada de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera adoptada por la Superintendencia de Compañía de la República del Ecuador.

Los estados financieros fueron preparados aplicando los procedimientos y las políticas contables, las mismas que involucran la elaboración de estimaciones contables que inciden en determinar los activos, pasivos y determinación en los resultados debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados en la Administración.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES

ACTIVO CORRIENTE

Nota 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Este activo refleja tanto los ingresos y egresos registrado en cuentas contables de bancos debidamente conciliados con estados de cuentas emitidos por las instituciones financieras, mostrando saldos y quedando al 31 de diciembre de esta manera:

Bancos	\$ 25,729.04
--------	---------------------

Nota 2.- ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

Cuentas por cobrar clientes no relacionados

Clientes	\$344,875.21
----------	---------------------

Nota 3.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por cobrar empleados	671.30
------------------------------	--------

Cuentas por cobrar cia. relacionadas	5,235.07
--------------------------------------	----------

TOTAL	\$ 5,906.37
--------------	--------------------

Nota 4.- ANTICIPO A PROVEEDORES

Anticipo a Proveedores	\$88,405.75
------------------------	--------------------

Nota 5.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR

<i>IVA Retenido Por Clientes</i>	\$ 44,337.81
<i>Renta Retenido Por Clientes</i>	\$ 22,862.77
<i>Este es el valor neto como resultado de la conciliación tributaria del periodo presentado.</i>	

PASIVO CORRIENTE

Nota 6.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

<i>Se registran las Obligaciones Corrientes por un valor de:</i>	\$ 377,762.96
<i>Compuesta por Obligaciones con Proveedores, Cuentas por pagar Servicios, cuentas por pagar otras.</i>	

Nota 7.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

<i>Cuentas por pagar Tarjeta de Crédito</i>	\$ 41,001.55
<i>Corresponde a las tarjetas de Créditos otorgados por las Instituciones Bancarias.</i>	

Nota 8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

<i>Obligaciones Adm. Tributaria</i>	\$ 11,037.19
<i>Obligaciones con el IESS</i>	\$ 1,016.63
<i>Por Beneficios de Ley de empleados</i>	\$ 25,711.14

PATRIMONIO

Nota 9.- CAPITAL SOCIAL

<i>El capital social está representado por acciones ordinarias y se clasifican como patrimonio neto.</i>	\$ 25,000.00
--	---------------------

Nota 10.- RESERVAS

<i>Reservas Facultativas y Estatutaria</i>	\$ 30,000.00
--	---------------------

Nota 11.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

<i>Utilidad Ejercicios Anteriores</i>	\$ 9,926.15
<i>Utilidad Neta</i>	\$ 10,415.83

ESTADO DE RESULTADOS

Nota 12.- RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

La Compañía reconoce ingresos por ACTIVIDADES DE CONSULTORIA EN COMUNICACION Y POLITICA.

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos.

Venta de Servicios de Consultoría y Comunicación Política. - El ingreso por prestación de servicio es reconocido en el estado de resultados en proporción al grado de

realización de la transacción a la fecha del balance. El grado de realización es evaluado de acuerdo a estudios del servicio o avance llevado a cabo durante el periodo, refleja el siguiente saldo.

Servicios de Consultoría y Comunicación Política	\$ 966,211.00
--	---------------

Ingresos No Operacionales

Correspondiente a otros ingresos no operacionales	\$ 0.99
---	---------

Nota 13.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

La compañía registra sus gastos segregados por rubros mostrando los siguientes saldos de manera general.

Gastos de Producción	\$ 744,765.43
Gastos de Personal	\$ 132,572.12
Gastos de Operacionales	\$ 76,136.34
TOTAL	\$ 953,473.89

Nota 14.- GASTOS FINANCIEROS

Estos rubros debidamente clasificados en las cuales se identifican que la empresa tiene emisión de obligaciones y que las mismas generan gastos financieros por intereses, mostrando un saldo al 31 de dic. 2017 por:

Gastos Financieros	\$ 1,871.87
--------------------	-------------

Los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de Imasen Del Ecuador S.A., al 31 de Diciembre del 2017 y el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador, modificados en ciertos aspectos de normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías



Sr. Juan Luis Cruz García
Representante Legal



Lcdo. CPA. Patricio Buendia N., MBA
Contador