

PUBLIELITE S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

INFORMACION GENERAL

El presente documentos contiene las principales Políticas Contables y las Notas a los Estados Financiero de la Compañía, en cumplimiento de lo que dictan las Normas Internacionales Financiera NIIF ya la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

1. - BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Están constituidos por todos aquellos bienes y derechos tangibles de propiedad de la empresa, que tienen un valor monetario y que están destinados para el logro de los objetivos propios de la compañía.

CAJA – BANCOS

El valor de USD. 167823.47 corresponde al saldo de la cuentas bancaria

EXIGIBLE

CUENTAS POR COBRAR

Cuentas cuentas por cobrar no Relacionadas USD. 702844.71

Incluyen los valores no liquidados por partes de clientes. Los deudores comerciales se reconocen inicialmente a su valor razonable y se valoran posteriormente al costo amortizado mediante el método de tipo de interés efectivo

Activos por Impuesto Corrientes

Crédito Tributario ISD	USD. 3,868.00
Crédito Tributario IVA	USD. 41,775.00
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	<u>USD. 19,707.69</u>
TOTAL	<u>USD. 65,350.69</u>

Al 31 de diciembre del 2016 de acuerdo a la factura de ventas y compras quedo crédito tributario IVA para ser utilizado en la siguiente declaración del 2017 el cual se inicia una nueva actividad comercial de la Compañía PUBLIELITE S.A.

ACTIVO FIJOS

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Inicialmente se lo mide al Costo de adquisición y posteriormente se utiliza al modelo del costo, esto es Costo –Depreciación Acumulada –deterioro Acumulado del valor al método de depreciación en Línea Recta.-

Muebles y Enseres	10 años
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	5 años
Equipo de Computación y software.-	3 años

PASIVOS

Bajo este rubro se agrupan las cuentas que representan obligaciones contraídas por la empresa en sus operaciones normales.

CUENTAS POR PAGAR**ACREEDORES CORRIENTES**

Cuentas por pagar relacionada Nacional	USD. 123,245.07
Cuentas por Pagar del Exterior	<u>USD. 1,463,549.34</u>
TOTAL	USD. 1,463,549.34

PUBLIELITE S.A. consta con cuentas por pagar comerciales todos los pagos a proveedores se realizaran conforme lo pactado con los acreedores

OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS

15% Participación de Trabajadores	USD. 21,225.16
Obligaciones con el IESS	USD. 4,682.39
Provisiones para Empleados	<u>USD. 42,466.54</u>
TOTAL	USD. 68,374.09

Las obligaciones de empleados serán cancelados los primeros meses del año 2017

PATRIMONIO

Representa la inversión de los accionistas a través de sus aportaciones originales, aumentos de capital, reservas y las utilidades obtenidas.

CAPITAL SUSCRITO

Es el capital debidamente estructurado de la compañía se mantiene en **USD. 100,000.00** según Escritura de Constitución, aprobada por la Superintendencia de Compañías.

La participación Accionaria es la siguiente:

Odile del Castro Febres Cordero	49.00%
Juan Carlos Vascones Lecaro	<u>51.00%</u>
TOTAL	100.00%

RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías establece una apropiación obligatoria del 10% de la utilidad anual, de los años que se generaron utilidades. Esta reserva puede ser capitalizada o destinada a absorber pérdidas incurridas. El saldo de esta cuenta asciende a **USD. 35,967.78**

OTRAS RESERVA

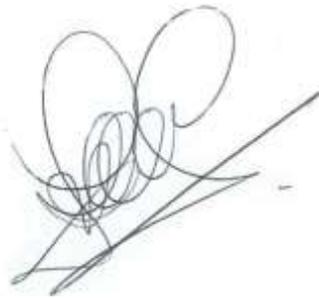
Corresponde a apropiaciones de las utilidades líquidas anuales obtenidas en años que generaron utilidades. El saldo de esta cuenta asciende a **USD. 31,790.70**

UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

Utilidad del año 2013	USD. 331.47
Utilidad del año 2014	USD.314,063.79
Utilidad del año 2015	USD. 77,113.60
TOTAL	<u>USD.391,508.86</u>

RESULTADO DEL EJERCICIO DEL EJERCICIO

La utilidad neta al 31 de Diciembre/2016 es de USD141,501.04



Ing. Mariuxi Murillo C.
Contadora