

**XE PUBLICIDAD S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

XE PUBLICIDAD S.A.

1.- Información General

XE PUBLICIDAD S.A. fue constituida en la ciudad de Guayaquil-Ecuador mediante escritura pública del ocho de mayo del dos mil doce, inscrita en el Registro Mercantil el veintiocho de mayo del dos mil doce con número 9301.

Su objeto social es la importación, exportación, representación, comercialización y compraventa de bienes, instrumentos, equipos y aparatos mecánicos o electrónicos, insumos, accesorios, artículos y materia prima destinadas a la publicidad; prestación de servicio de publicidad tales como impresión, rotulación, señalética vial y de seguridad industrial, gigantografías, diseño gráfico, montaje y mantenimiento de estructuras, y, en general todos los servicios relacionados con agencias de publicidad, incluido la organización de eventos, asesoría y elaboración de proyectos publicitarios.

La oficina principal se encuentra localizada en Alborada X Etapa en la Av. Felipe Pezo y Tercer Pasaje Bodegas 22 La Carlota.

2.- Políticas de Contabilidad Significativas

Presentación de los Estados Financieros

Las políticas adoptadas para la presentación de Estados Financieros son las siguientes:

- Estados de Situación Financiera.- La compañía clasifico las partidas de Estados de Situación Financiera, en Corrientes y **No Corrientes**.
- Estado de Resultados Integrales.- Los costos y gasto se clasificaron en función de si "Naturaleza".
- Estado de Flujos de Efectivo.- Se utilizó el método Indirecto, el cual informa de los flujos de efectivo y equivalentes de efectivo obtenidos durante el periodo por actividades de operación, de inversión y de financiación.

Efectivo y Equivalente al Efectivo

La Sociedad considera como efectivo y equivalente de efectivo los saldos de la caja y de bancos sin restricciones.

Cuotas y Documentos por cobrar clientes

Corresponde principalmente aquellos deudores pendientes de pago, por los bienes vendidos y servicios prestados. Se contabilizan a su valor razonable así como la provisión de cuentas incobrables del 1%.

Activos Fijos

El Activo Fijo de XE PUBLICIDAD SA, se contabilizara utilizando depreciación no Acelerada

Las vidas Útiles estimadas y porcentajes de depreciación a utilizar serán los siguientes:

Detalle del Activo	Vida útil	% de depreciación
Mueble y enseres	10 años	10% anual
Maquinaria y equipo	10 años	10% anual
Equipos de computación y software	3 años	33% anual
Vehículo	5 años	20% anual

Tratamiento de Provisiones

La compañía reconoce una provisión, en los siguientes casos:

- Es probable que la compañía deba desprenderse de recursos, los cuales incorporen beneficios económicos para cancelar tal obligación; y
- Se puede estimar con fiabilidad el importe de la obligación.

Anticipo del Impuesto a la Renta

Corresponde a todas las retenciones que recibimos por cada venta que realizamos que se registra de acuerdo a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Cuentas y Documentos por pagar locales

Corresponde principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como las obligaciones tributarias las mismas que son registradas a su correspondiente valor nominal excepto las cuentas por pagar a proveedores que se registran a su valor razonable.

Ingreso de Actividades Ordinarias

Corresponde a los ingresos recibidos de la venta de bienes así como prestación de servicios los cuales se contabilizan a su valor razonable.

Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales.

Corresponde a los gastos por personas profesionales en trámites por abogados en permisos por realización de trabajos solicitados.

Arrendamiento Operativo

Corresponde al alquiler del local para las actividades que se realizan diariamente para el giro del negocio durante los 12 meses del periodo contable.

3.- Efectivo y Equivalente al Efectivo

BANCOS		
	Saldo Inicial	293943.05
	Efectivo al final año 2015	35816.77

Composición

	Al 31 de Diciembre del 2015
FONDO ROTATIVO	140.24
BANCO PRODUBANCO #1052933000	35162.81
BANCO GUAYAQUIL #001114503-5	251.72
BANCO PRODUBANCO #1063213004	92.43
BANCO PACIFICO #07589549	169.57
Saldo Final	35816.77

4.- Cuentas y Documentos por cobrar clientes

	CLIENTES	Al 31 de Diciembre del 2015
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	DINADEC S.A.	106626.21
	CERVECERÍA NACIONAL CN S.A.	32118.06
	NUCOPSA	16963.87
	OTROS	8789.52
	Saldo Final	164497.66

Provisión cuentas incobrables

	Al 31 de Diciembre del 2015
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-3633.44

5.- Otras Cuentas X Cobrar Relacionadas

	Al 31 de Diciembre del 2015
CUENTAS Y DOCS. X COBRAR SOCIOS	3715.88

6.- Otras Cuentas Por Cobrar

	Al 31 de Diciembre del 2015
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	1379

7.- Servicios Y Otros Pagos Anticipados

	Al 31 de Diciembre del 2015
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1267.2
GARANTÍA EN ARRIENDOS	4164
ANTICIPOS A EMPLEADOS	2877
ANTICIPO DECIMOCUARTO	447.5
ANTICIPO UTILIDADES	465
SALDO FINAL	9220.70

8.-Activos por impuesto Corrientes

	Al 31 de Diciembre del 2015
CREDITO TRIBUTARIO RETENCIONES IVA	81742.48
CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA	321.36
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	24645.88
SALDO FINAL	106709.72

No se presentaron diferencias entre valores declarados ante la Administración tributaria y los registros contables de la entidad.

9.- Propiedad Planta Y Equipo

Detalle del Activo	Al 31 de Diciembre del 2015
Mueble y enseres	3512.26
Maquinaria y equipo	34439.74
Equipos de computación y software	11814.67
Vehículo	10111.47
SALDO FINAL	59878.14

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada

10.- Otros Activos No Corrientes

	Al 31 de Diciembre del 2015
INTERESES OP.-CAR2020014261500	124.05

11.- Cuentas y Documentos por pagar locales

Al 31 de Diciembre del 2015 las cuentas por pagar consisten de lo siguiente:

	PROVEEDORES	Al 31 de Diciembre del 2015
Cuentas por Pagar a Proveedores	EXPOMEDIOS S.A.	17872.97
	IMMEVI CIA. LTDA.	6694.69
	ACE SEGUROS S.A.	5850.79
	SOTO SAENZ JOHNNY FERNANDO	5200
	ESPARZA HARO KAROLINA DOLORES	4500
	MATERIALES AUTOADHESIVOS S.A. ADFOLSA	3209.95
	TCCLOGIC ECUADOR S.A.	2482.16
	DR. GRAPHIX IMPORTACIONES S.A. IMGRAPHIX	2366.89
	AJILA BALSECA NELSON JAVIER	1973.5
	MA ZHIQIANG	1241.53
	ATIMASA S.A.	1064.33
	OTROS	6394.48
	Saldo Final	58851.29

12.- Obligaciones Corrientes

	Al 31 de Diciembre del 2015
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2191.97
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	21776.86
OBLIGACIONES CON EL IESS	5316.62
SALDO FINAL	29285.45

13.-Obligaciones Por Beneficios De Ley A Empleados

	Al 31 de Diciembre del 2015
SUELDOS POR PAGAR	961.67
MULTAS DE LOS EMPLEADOS	2965.51
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	15686.59

14.-Provisiones Por Beneficios A Empleados

	Al 31 de Diciembre del 2015
PROVISION DECIMO TERCERO	1134.58
PROVISION DECIMO CUARTO	7314.38
SALDO FINAL	8448.96

15.-Obligaciones Con Instituciones Financieras

	Al 31 de Diciembre del 2015
OBLIGACIONES CON INST. FINANC. LOCALES CORRIENTES	8850.68

Prestamos otorgado por Banco Produbanco por un valor de \$ 50000 a 12 meses plazo.

16.- Capital Social

	ACCIONISTA	VALOR
Capital Social	Esparza Cevallos José Antonio	10.00
	Esparza Haro Galo Xavier	990.00
	Saldo	1000.00

17.- Aporte para futuras capitalizaciones

	Al 31 de Diciembre del 2015
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITA	89148.9

18.- Reserva Legal

	Al 31 de Diciembre del 2015
RESERVA LEGAL	823.44

19.- Resultados Amulados

	Al 31 de Diciembre del 2015
GANANCIAS ACUMULADAS	94743.53

20.- Resultado del Ejercicio

	Al 31 de Diciembre del 2015
GANANCIA NETA DEL PERIODO	29650.37

21.-.- Ingreso de actividades ordinarias

	Al 31 de Diciembre del 2015	
Ingresos por Ventas	VENTA MATERIAL PUBLUCITARIO ESTRU E INSTALACION	80329.41
	VENTA IMPRESIONES E INSTALACIONES	14254.21
	SERV DE PLANIFIC, CREACION Y COLOCACIO DE PUBLICI	1183599.21
	VENTAS DE PRODUCTO NO TRANSFORMADO	4345.08
	OTROS INGRESOS.	20034.82
	Saldo Final	1302562.73