

INTERPUBLICIST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2018

INTERPUBLICIST CIA. LTDA es una organización creada mediante escritura pública celebrada el 12 de febrero del 2004, ante el Notario Décimo octavo del cantón Quito, tiene como función comercial el ofrecimiento de servicios en lo concerniente a actividades de publicidad y de mercadotecnia.

La empresa INTERPUBLICIST CIA. LTDA. Tiene como accionistas a las siguientes personas naturales: El Sr. Juan Fernando Rameix Arteaga, con el 49% de participación en las acciones de la compañía que representa la suma de USD 14.700,00, la Señora Lourdes Patricia Salazar Borja, con el 50% de participación en las acciones de la compañía que representa la suma de USD 15.000,00, y el señor Carlos Eduardo Salazar Borja, con el 1% de participación en las acciones de la compañía que representa la suma de USD 300,00, dando un total de USD 30.000,00 de capital social.

La empresa obedece al tercer grupo de empresas que se acogió a las Normas Internacionales de Información Financiera según resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, que expresa que estas compañías aplicarán NIIFS a partir del 1 de enero del 2012, con año de transición 2011, y son todas aquellas que al 31 de diciembre del 2007, sus activos totales eran inferiores a USD 4'000.000,00.

CUENTAS

El efectivo de la compañía que comprenda la caja y los depósitos bancarios a la vista menores a 3 meses,.

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	48365.70	103157.68	-54791.98

DOCUMENTOS POR COBRAR

Hubo una aumento en el valor de la cuenta con relación al 2018 en virtud de una venta realizada a fines de año y que por cierre bancario de fin de año se cobrará los primeros días del siguiente período

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA
DOC. Y C/C CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	70860.92	38356.11	32504.81
QUE NO GENEREN INTERESES	101020502	70860.92	38356.11	32504.81
DOC. Y C/CCLIENTES RELACIONADOS	1010206			

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los niveles de crédito aumentaron en razón del aumento de las ventas y de las retenciones de Iva que hicieron los clientes.

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	15665.70	2481.03	13184.67
CRÉD. TRIB. A FAVOR EMPRESA (IVA)	1010501	11089.48	214.56	10874.92
CRÉD. TRIB. A FAVOR EMPRESA (IR)	1010502	4576.22	2266.47	2309.75

ACTIVOS FIJOS Y DEPRECIACION

Durante el año 2018 hubo adquisición de un vehículo, esto se refleja en un aumento de los activos con su depreciación.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	37817.28	14118	23699.28
VEHICULOS		26785.71	0	26785.71
MUEBLES Y ENSERES	1020105	16150.12	16150.12	0
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	10360.11	10360.11	0
(-) DEPR. ACUM. PROP, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-15478.66	-12392.23	-3086.43

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Para el cierre de año bajo levemente las obligaciones con proveedores locales con relación al año 2017,

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA	
CUENTAS Y DOC POR PAGAR	20103	6639.15	8540.80	-1901.65	
LOCALES	2010301	6639.15	8540.80	-1901.65	
DEL EXTERIOR	2010302	0	0	0	

para el año 2018 no hubo provisiones en razón del pago mensualizado de décimos a empleados.

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA	
PROVISIONES	20105	0	0	0	
LOCALES	2010501	0	0	0	

PATRIMONIO

El capital social no registró cambios durante el año 2018, la ganancia neta del período fue de USD 8226.53.

VENTAS

La empresa registro un crecimiento en ventas basado en nuevas captaciones de clientes

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA	
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	248636.77	135744.18	112892.49	

SUELDOS

La empresa mantuvo su gasto fijo de sueldos puesto que no se contrató ni se eliminó personal.

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA	
SUELDOS, SALARIOS	520201	8640	8640	0	

GASTOS DE GESTION

Se registró para el año 2018 un valor de Usd 3932.20, que sirvió para la fidelización de clientes nuevos

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA	
GASTOS DE GESTIÓN	520216	3932.20	1643.33	2288.87	

OTROS GASTOS

Hubo un decrecimiento de USD. -8936.56 en razón de elaboración de políticas de restricción de gastos.

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA	
OTROS GASTOS	520228	9552.02	18488.58	-8936.56	

GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRAB E IR

Se generó utilidad bruta de USD 23110.15 basado principalmente en el aumento de las ventas de ventas y de la disminución de ciertos gastos fijos con relación al total de gastos del período

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRAB E IR	60	23110.15	12408.03		

Por lo expuesto, queda establecido para cada cuenta que ha tenido variaciones relevantes las debidas explicaciones de su comportamiento en el período y se resalta que sus valores son reflejo de la correcta aplicación de los principios de contabilidad generalmente aceptados y en concordancia con la aplicación de las normas NIIFs exigidas por la normativa ecuatoriana.



Yéssica Ledezma

CONTADORA