

INTERPUBLICIST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2019

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	2019	2018	DIFERENCIA
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	108128.79	48365.70	59763.09

DOCUMENTOS POR COBRAR

Hubo una disminución en el valor de la cuenta con relación al 2019 en virtud de la disminución de los niveles de ventas, el cliente paga de contado pero por temas de cierre de año este valor entrará al flujo los primeros días del mes de enero.

	CTA NIIF	2019	2018	DIFERENCIA
DOC. Y C/C CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	31531.25	70860.92	-39325.71
QUE NO GENEREN INTERESES	101020502	31531.25	70860.92	-39325.71
DOC. Y C/CCLIENTES RELACIONADOS	1010206			

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los niveles de crédito disminuyeron teniendo directa relación con los niveles de ventas de este período

	CTA NIIF	2019	2018	DIFERENCIA
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	12529.11	15665.70	-3136.59
CRÉD. TRIB. A FAVOR EMPRESA (IVA)	1010501	10283.97	11089.48	-805.51
CRÉD. TRIB. A FAVOR EMPRESA (IR)	1010502	2245.14	4576.22	-2331.08

ACTIVOS FIJOS Y DEPRECIACION

Durante el año 2019 no hubo adquisición de activos fijos, la depreciación del año registró un valor de USD 8008.08

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	29809.20	37817.28	-8008.08
VEHICULOS		26785.71	26785.71	0
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	-23486.74	-15478.66	-8008.08

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Para el cierre de año bajo considerablemente las obligaciones con proveedores locales con relación al año 2018,

	CTA NIIF	2019	2018	DIFERENCIA	
CUENTAS Y DOC POR PAGAR	20103	4046.22	6639.15	-2592.93	
LOCALES	2010301	4046.22	6639.15	2592.93	
DEL EXTERIOR	2010302	0	0	0	

para el año 2019 no hubo provisiones en razón del pago mensualizado de décimos a empleados.

	CTA NIIF	2019	2018	DIFERENCIA	
PROVISIONES	20105	0	0	0	
LOCALES	2010501	0	0	0	

PATRIMONIO

El capital social no registró cambios durante el año 2019

VENTAS

La empresa registro un decrecimiento en ventas basado en las restricciones del mercado.

	CTA NIIF	2019	2018	DIFERENCIA	
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	119719.88	248636.77	-128916.79	

SUELDOS

La empresa disminuyo su gasto fijo de sueldos basado en la jubilación a principios de año de un empleado

	CTA NIIF	2019	2018	DIFERENCIA	
SUELDOS, SALARIOS	520201	3510	8640	-5130	

GASTOS DE GESTION

Se registró para el año 2019 un valor de Usd 2299.01, que sirvió para la fidelización de clientes nuevos

	CTA NIIF	2019	2018	DIFERENCIA	
GASTOS DE GESTIÓN	520216	2299.01	3932.20	-1633.19	

OTROS GASTOS

Hubo un decrecimiento de USD. -570.76 en razón de elaboración de políticas de restricción de gastos.

	CTA NIIF	2019	2018	DIFERENCIA	
OTROS GASTOS	520228	8981.26	9552.02	-570.76	

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

Se generó utilidad bruta de USD 13664.84 basado principalmente en la disminución de las ventas y a la vez a la disminución de ciertos gastos fijos con relación al total de gastos del período, los gastos variables estuvieron en relación con las ventas obtenidas.

	CTA NIIF	2019	2018	DIFERENCIA	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRAB E IR	60	13664.84	23110.15	-9445.41	

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