

PUBLISCREEN CIA. LTDA.  
 Notas a los Estados Financieros  
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)  
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

**ACTIVO CORRIENTE**

6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	100,00	100,00
	<b>Subtotal Caja</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
	<b>BANCOS LOCALES</b>		
	Banco Pichincha Cta. Corriente	14.122,31	5.632,97
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>14.122,31</b>	<b>5.632,97</b>
<b>10101</b>	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>14.222,31</b>	<b>5.732,97</b>

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS		dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	3.631,50	13.327,91
	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>3.631,50</b>	<b>13.327,91</b>

8 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		dic-12	dic-13
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	8.357,46	8.363,16
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	4.731,20	2.188,00
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	475,12	-
<b>10105</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>13.563,78</b>	<b>10.551,16</b>

9 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		dic-12	dic-13	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020105	Muebles y Enseres	6.000,43	-	6.000,43
1020108	Equipo de Computación	9.300,05	620,00	9.920,05
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	36.158,40	10.017,60	46.176,00
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>51.458,88</b>	<b>10.637,60</b>	<b>62.096,48</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(27.712,96)	(15.634,02)	(43.346,98)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>(27.712,96)</b>	<b>(15.634,02)</b>	<b>(43.346,98)</b>
<b>10201</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>23.745,92</b>	<b>(4.996,42)</b>	<b>18.749,50</b>

**PASIVO CORRIENTE**

**PUBLISCREEN CIA. LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

10	20103	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	dic-12	dic-13
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	2010301	Proveedores Locales	18.876,10	15.991,13
	<b>20103</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>18.876,10</b>	<b>15.991,13</b>

11	20107	<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	dic-12	dic-13
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	2010701	Con la Administración Tributaria	2.973,87	398,41
	<b>2010702</b>	<b>Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar</b>	<b>5.456,39</b>	<b>3.822,01</b>
	2010703	Obligaciones con el IESS	125,74	164,78
	2010704	Por Beneficios de Ley a empleados		336,75
	<b>2010705</b>	<b>15% Participación a Trabajadores del Ejercicio</b>	<b>173,32</b>	<b>608,52</b>
	2010706	Dividendos por pagar		6.895,45
	<b>20107</b>	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>8.729,33</b>	<b>12.225,92</b>

12	20112	<b>PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	dic-12	dic-13
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	2011201	Jubilación Patronal	317,35	400,00
	2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)	547,60	320,50
	<b>20112</b>	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>864,95</b>	<b>720,50</b>

**PATRIMONIO**

13	301	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	dic-12	dic-13
<i>En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública</i>				
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	<b>30101</b>	<b>Capital Suscrito o asignado</b>		
		Socio A	320,00	320,00
		Socio B	40,00	40,00
		Socio C	40,00	40,00
	<b>301</b>	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>

14	<b>RESERVAS</b>	dic-12	dic-13	
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	30401	Reserva Legal	728,64	728,64

**PUBLISCREEN CIA. LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros**

*(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)*

30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
<b>304</b>	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>728,64</b>	<b>728,64</b>

**15 RESULTADOS ACUMULADOS**

*dic-12*

*dic-13*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
30601	Ganancias acumulados	23.368,63	-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(16.473,19)	-
<b>30603</b>	<b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>	<b>18.669,05</b>	<b>18.669,05</b>
<b>306</b>	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>25.564,49</b>	<b>18.669,05</b>

**16 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

*dic-12*

*dic-13*

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
30701	Ganancia neta del Periodo	-	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	(373,70)
<b>307</b>	<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>-</b>	<b>(373,70)</b>

**CUENTA DE INGRESOS**

**17 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

*dic-12*

*dic-13*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
4101	Ventas	-	-
4102	Prestación de Servicios	240.910,00	109.300,00
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	648,18	2.300,00
<b>41</b>	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>241.558,18</b>	<b>111.600,00</b>

**CUENTA DE COSTOS Y GASTOS**

**18 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

*dic-12*

*dic-13*

<b>ACTIVO</b>	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	2.913,93	15.033,98
	510406	Mantenimiento y reparaciones	9.270,00	1.050,06
	510407	Suministros materiales y repuestos	16.959,96	4.006,92
	510408	Otros Costos de producción	166.324,05	66.268,28
	<b>51</b>	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>195.467,94</b>	<b>86.359,24</b>

**19 5202 GASTOS DE ADMINISTRACION**

*dic-12*

*dic-13*

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	7.018,44	7.692,72

**PUBLISCREEN CIA. LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	852,72	1.575,48
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	1.176,65	2.102,66
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	8.945,00	1.469,43
520208	Mantenimiento y reparaciones	3.434,24	2.552,95
520209	Arrendamiento operativo	10.200,00	-
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	2.046,57	2.041,65
520217	Gastos de viaje	3.682,14	343,68
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1.064,68	1.137,83
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	181,35	899,88
52022101	Propiedades, planta y equipo	459,98	600,04
520228	Otros gastos	5.783,44	767,61
<b>Subtotal Gastos de Administración</b>		<b>44.845,21</b>	<b>21.183,93</b>
<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>		<b>44.845,21</b>	<b>21.183,93</b>

20 **5203 GASTOS FINANCIEROS**

dic-12

dic-13

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520305	Otros Gastos Financieros	89,54	-
5203	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>89,54</b>	<b>-</b>

21 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

dic-12

dic-13

Casiller o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	<b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>	<b>1.155,49</b>	<b>4.056,83</b>
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(173,32)	(608,52)
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	22.741,29	13.924,46
62	819	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----&gt;</b>	<b>23.723,46</b>	<b>17.372,77</b>
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(5.456,39)	(3.822,01)
64		<b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>		<b>(373,70)</b>
67		<b>(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>		<b>(373,70)</b>

Fernando Ushiña Aehig  
Representante Legal  
C.I. 1707198360

Bertha Osculio Suárez  
Contadora  
Ruc 1709232035001