

## **ELEVISION GROUP CIA LTDA**

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AI 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

#### **ANTECEDENTES**

**Elevisión Group Cía. Ltda.**, fue constituida en Quito el 3 de abril de 2007, mediante escritura pública No.537, su objeto social es: principalmente la prestación de servicios publicitarios, marketing y mercadeo en todas sus facetas y clases, sea en medio impresos o no, escritos, radiales, en cualquier clase de mecanismo electrónico, televisivos, informativos o cualquier otra, sus fundadores fueron: Francisco Xavier Correa Peñaherrera, Gustavo Ernesto Correa Holguín y Juan Esteban Correa Bayas, con un capital inicial de \$400.

Accionistas actuales

Gustavo Correa	9.120,00
Juan Esteban Correa	9.120,00
Francisco Correa	10.640,00
Diego Correa	1.520,00
TOTAL	30.400,00

#### **PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLÍTICAS CONTABLES**

Los Estados Financieros básicos de la empresa Elevisión Group Cía. Ltda., están compuestos de la siguiente forma:

- Balance General
- Estado de Resultados
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado de Cambios en el Patrimonio; y
- Políticas y notas explicativas.

Los Estados Financieros, han sido preparados conforme a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC); Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S), los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) y demás normas técnicas de general aceptación en la profesión contable.

Se observa el principio del Devengado o Acumulación, bajo el cual los ingresos y los gastos, deben ser registrados en el período que se generen u ocurran, aun cuando los valores no se hubiesen recibido o los pagos estén pendientes de realizarse o no se haya efectivizado en su totalidad.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### **ACTIVOS**

#### **NOTA 1: BANCO DEL PICHINCHA US\$ 15.266,28**

Corresponde a la Cta. Cte. 3359392704, la misma que se utiliza para todas las operaciones de la Empresa.

#### **NOTA 2: CLIENTES US\$ 29.423,87**

Corresponde al saldo de clientes al 31 de diciembre de 2019, y está compuesto por:

Cliente	Valor
IPG Mediabrands S.A.	2,655.54
Xtension Publicidad	1,496.00
Mullenlowe Delta-Corpide Corporación Publicitaria Integral Delta Cia.Ltda.	15,139.04
Scolasticomp Cia. Ltda.	1,549.40
Neosurce S.A	2,788.50
Tempsave S.A	1,692.75
Clientes locales	4,102.64

#### **NOTA 3: ANTICIPO PROVEEDORES DEL EXTERIOR US\$ 6.429,40**

Corresponde al anticipo entregado por concepto de licencias de los programas que utiliza la Empresa, para dar servicio a sus clientes, estas licencias tienen vigencia de un año.

#### **NOTA 4; PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO US\$ 98.832,77**

Este rubro está conformado por los muebles, equipos de cómputo y demás activos fijos, necesarios para la operación y creación de ingresos para la Empresa.

#### **NOTA 5; DEPRECIACIÓN ACUM. PROP. PLANTA Y EQUIPO US\$ -88.817,75**

Corresponde a la depreciación acumulada de la propiedad planta y equipos, la misma que está aplicada, de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario, por el método de línea recta y de acuerdo los porcentajes estipulados dentro de ésta Ley.

### **PASIVOS**

#### **NOTA 6; CUENTAS POR PAGAR LOCALES US\$ 11.294,16**

Corresponde a las deudas con proveedores al 31-dic-2019, compuesta por:

Inmodiamante S.A.	4.385,49
Centros Comerciales del Ecuador	704,00
Fideicomiso Plaza de las Américas	4.699,20
Proveedores Locales	1.505,47

## **NOTA 7: PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS US\$ 1.245,00**

Corresponde a préstamos para capital de trabajo, que han sido entregados por los señores accionistas.

## **NOTA 8: OTROS PASIVOS CORRIENTES US\$ 21.600,00**

Este valor está compuesto por préstamo de terceras personas, los mismos que han servido para cancelar obligaciones pendientes con proveedores, estos valores no generan intereses.

## **PATRIMONIO**

### **NOTA 9: CAPITAL SOCIAL US\$30.400,00**

Corresponde al capital social al 31 de diciembre de 2019, compuesto por:

Gustavo Correa	9.120,00
Juan Esteban Correa	9.120,00
Francisco Correa	10.640,00
Diego Correa	1.520,00

### **NOTA 10: RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCIÓN NIIF US\$ -39.704.13**

Corresponde al resultado de la Aplicación de las NIIF, por primera vez, a la propiedad planta y equipo y demás cuentas de balance.

## **INGRESOS**

### **NOTA 11: INGRESOS OPERACIONALES US\$ 128.525,85**

Corresponde a los ingresos propios de la operación de la Empresa, los mismos que están compuestos por:

Venta Equipos	4.355,67
Ventas Señalización Digital	39.434,00
Ventas Publicidad	84.266,18
Ventas Servicios varios	470,00
	<hr/>

### **NOTA 12: GASTOS DE PERSONAL OPERATIVO US\$ 27.323,73**

Corresponde a los sueldos, salarios y demás componentes, cancelados al personal técnico y ventas de la empresa.

**NOTA 13: ESPACIO PUBLICIDAD C.C. SCALA US\$ 40.768,03**

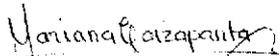
Corresponde a gasto por concesión de espacios temporales para publicidad en pantallas ubicadas en el Centro Comercial Scala Shopping.

**NOTA 14: GASTOS DE PERSONAL ADMINISTRATIVO US\$ 8.929,90**

Corresponde a los sueldos, salarios y demás componentes, cancelados al personal administrativo de la empresa.

**NOTA 15: GASTOS NO DEDUCIBLES US\$ 9.873,83**

Corresponde a pagos realizados sin sustento tributario, así como a intereses y multas pagadas a entidades del estado.



Lic. Mariana Caizapanta Palacios  
CONTADORA