

CALO CASTRO PUBLICIDAD S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(Cifras expresadas en dólares americanos)



Al 31 de Diciembre del 2017 la empresa presenta las siguientes cifras:

<u>NOTA EXPLICATIVA 1.</u>	2.016	2.017	DIF.
Efectivo y Equivalentes	32.102,59	34.747,59	2.064,83
CAJA GENERAL	1.051,91	11.806,18	10.754,27
BANCO DEL PICHINCHA	18.419,64	21.320,80	2.901,16
BANCO DEL PACIFICO	12.026,04	635,44	-11.390,60
BANCO DEL PICHINCHA CTA FUTURO	605,00	405,00	-200,00
INVERSIONES A CORTO PLAZO	0,00	580,17	580,17

¹ Estos recursos se encuentran sin ninguna restricción y a total disposición de la empresa.

<u>NOTA EXPLICATIVA 2.</u>	2.016	2.017	DIF.
Activo Exigible	626.794,14	710.628,98	83.834,84
CLIENTES NO RELACIONADOS (DESCONTADA PROVISIÓN INCOBRABLES \$20.967,17 PARA EL AÑO 2017)	237.174,22	421.870,20	184.695,98
PRESTAMOS EMPLEADOS	632,65	998,88	366,23
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	578,06	1.110,15	532,09
ANTICIPO VIATICOS	2.471,46	2.471,46	0,00
ANTICIPO VIATICOS PABLO ALVAREZ	80,60	80,26	-0,34
CREDITO TRIBUTARIO (RENTA)	26.971,52	22.378,41	-4.593,11
CREDITO TRIBUTARIO 615 & 617	27.660,20	70.478,97	42.818,77
CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES	80.925,97	67.875,67	-13.050,30
CREDITO TRIBUTARIO NOTAS DESMATERIALIZADAS	12.000,00	0,00	-12.000,00
CARSA POR COBRAR	96.913,27	0,00	-96.913,27
PRESTAMOS A TERCEROS	41.323,69	73.740,99	32.417,30
ECOLAVAND POR COBRAR	42.856,31	0,00	-42.856,31
IMPEXLIBRE POR COBRAR	2.258,43	2.624,43	366,00
PRESTAMOS OCASIONALES	6.279,46	6.279,46	0,00
CALOMALCA POR COBRAR	4.011,70	4.011,70	0,00
TARJETA DE CREDITO V.C (VISA Y DINERS)	35.819,04	15.725,48	-20.093,56
CUENTAS POR COBRAR PABLO ALVAREZ	8.647,56	9.287,53	639,97
VICENTE CASTRO POR COBRAR	190,00	0,00	-190,00
ANTICIPO PROYECTO COCA COLA CR		5.198,00	5.198,00
ANTICIPO EMPLEADOS		65,04	65,04
ANTICIPO INSTALACIONES		6.432,35	6.432,35

<u>NOTA EXPLICATIVA 3.</u>	2.016	2.017	DIF.
Activo Realizable	41.320,73	234.345,71	193.024,98
INVENTARIO MATERIAL PUBLICITARIO		58.510,63	58.510,63
GARANTIAS ENTREGADAS	3.500,00	3.708,00	208,00
ANTICIPO PROVEEDORES ²	37.723,38	172.029,73	134.306,35
GARANTIAS COMERCIALES	97,35	97,35	0,00

² Hay incremento de la producción en relación al año anterior por lo que se incrementa la cuenta.

CALO CASTRO PUBLICIDAD S.A.



NOTA EXPLICATIVA 4.	2.016	2.017	DIF.
Propiedad, planta y Equipo	298.798,11	325.867,81	27.069,70
MUEBLES Y ENSERES	1.824,04	1.824,04	0,00
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES ³	98.342,94	242.342,92	143.999,98
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	22.579,61	22.579,61	0,00
VEHICULO	59.121,24	59.121,24	0,00

³ En el 2017 se adquirió maquinaria de impresión para la producción de vallas publicitarias para Coca Cola.

Las Tasas de depreciación Legales Vigentes en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno son:

Muebles y Enseres	10%
Edificios	5%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Computación	33%

	2.016	2.017	DIF.
Depreciaciones Acumuladas	-36.405,14	-75.287,27	-38.882,13
(-) DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-505,31	-861,00	-355,69
(-) DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA, EQUIPO E INSTAL	-12.653,92	-30.710,05	-18.056,13
(-) DEPRECIACION ACUM. EQU. COMPUTAC. Y SOFTWARE	-18.519,91	-19.397,24	-877,33
(-) DEPRECIACION ACUM. VEHICULOS	-4.726,00	-24.318,98	-19.592,98

Los Valores Actuales Netos que tienen los Activos de PPyE para la venta son los siguientes:

	2.016	2.017	DIF.
Valor Actual o Neto de PPyE ya Depreciados	145.462,69	250.580,54	105.117,85
MUEBLES Y ENSERES	1.318,73	963,04	-355,69
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	85.689,02	211.632,87	125.943,85
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	4.059,70	3.182,37	-877,33
VEHICULO	54.395,24	34.802,26	-19.592,98

	2.016	2.017	DIF.
Otros Activos Fijos de PPyE	157.435,42	147.484,15	-9.951,27
TERRENO	142.684,15	143.384,15	700,00
CONSTRUCCIONES EN CURSO	10.651,27	0,00	-10.651,27
SOFTWARE CONTABLE (ACTIVO DIFERIDO DESDE 2014)	4.100,00	4.100,00	0,00

NOTA EXPLICATIVA 5.	2.016	2.017	DIF.
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-550.185,16	-414.218,90	135.966,26
PROVEEDORES NO RELACIONADOS LOCALES ⁴	-501.374,12	-356.267,08	145.107,04
PRESTAMO ACCIONISTAS POR PAGAR	-48.811,04	-57.951,82	-9.140,78

⁴ Se cancelaron proveedores de varios años durante el 2017 por lo que disminuyó esta cuenta.

NOTA EXPLICATIVA 6.	2.016	2.017	DIF.
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-350.328,32	-861.301,07	-510.972,75
Empleados por pagar	-176.440,67	-168.829,43	7.611,24
SUELDOS POR PAGAR	-69.430,96	-57.075,48	12.355,48
13ER. SUELDO	-8.508,09	-13.875,82	-5.367,73
14TO. SUELDO	-7.110,01	-8.961,22	-1.851,21
BONIFICACIONES EMPLEADOS POR PAGAR	-29.533,76	-29.434,82	98,94
VIATICOS POR PAGAR EMPLEADOS	-125,26	-28,01	97,25
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	-29,00	-29,00	0,00
DIVIDENDOS POR PAGAR	-55.422,16	-56.645,93	-1.223,77
UTILIDADES POR PAGAR	-6.281,43	-1.809,92	4.471,51
PENSION ALIMENTICIA POR PAGAR		-694,23	-694,23
MULTAS EMPLEADOS		-275,00	-275,00
IESS por pagar	-45.404,26	-62.935,02	-17.530,76
SRI por pagar	-36.032,34	-48.558,67	-12.526,33
Otros por Pagar	-92.451,05	-580.977,95	-488.526,90
CARSA POR PAGAR	-49.065,74	-36.147,07	12.918,67
ECOLAVAND POR PAGAR	-9.695,98	-25.213,32	-15.517,34
TARJETAS DE CREDITO	-4.336,73	0,00	4.336,73
PRESTAMOS TERCEROS POR PAGAR	-27.525,95	0,00	27.525,95
CAJA CHICA GYE POR PAGAR	-1.637,53	0,00	1.637,53
PRESTAMOS BANCARIOS A LARGO PLAZO	-189,12	-189,12	0,00
VICENTE CASTRO POR PAGAR (CABINAS)		-5.568,88	-5.568,88
ANTICIPO RECIBIDO DE CLIENTES		-24.996,59	-24.996,59
OTRAS CUENTAS POR PAGAR ⁵		-488.862,97	-488.862,97

⁵ Deudas a corto plazo contraídas con socios y terceros.

NOTA EXPLICATIVA 7.	2.016	2.017	DIF.
Capital	-6.000,00	-6.000,00	0,00
SOCIOS ⁶	-6.000,00	-6.000,00	0,00

⁶ Al 2017 el Ing. Vicente Castro Biederman es el dueño del 100% de las acciones y único accionista.

	2.016	2.017	DIF.
Reservas	-2.369,37	-3.000,00	-630,63
RESERVA LEGAL ⁷	-2.369,37	-3.000,00	-630,63
Resultados	-90.132,72	-93.267,00	-3.134,28
RESULTADOS AÑOS ANTERIORES ⁸	-48.256,50	-90.132,72	-41.876,22
RESULTADO 2016 (utilidad) ⁹	-41.876,22	-3.134,28	38.741,94

⁷ Se realizó la provisión del 100% de la Reserva Legal determinada en la Constitución de la Empresa.

⁸ Se acumula la utilidad del 2016 para el 2017.

⁹ Disminuyó la utilidad para el 2017 en un 93 % respecto a la del 2016.