

INFORME PRESENTACION ESTADOS FINANCIEROS

SOLVENTIA PUBLICIDAD SOLVENPUB S.A.

AL 31 DE DICIEMBRE 2014

Estados financieros

Notas a los estados financieros.

1. Información general
2. Resumen de las principales políticas contables
3. Gestión del riesgo financiero
4. Estimaciones y juicios contables críticos
5. Información financiera por segmentos
6. Partidas excepcionales
7. Otros ingresos
8. Otras (pérdidas) / ganancias – netas
9. Gastos por naturaleza
10. Gastos por Beneficios a los empleados
11. Ingresos y gastos financieros
12. Inversiones en asociadas
13. Impuesto sobre las ganancias
14. Ganancias por acción
15. Ganancias / (pérdidas) por diferencias de cambio
16. Propiedad, planta y equipo
17. Activos intangibles
18. Instrumentos financieros derivados
19. Clientes y cuentas a cobrar
20. Inventarios
21. Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados
22. Efectivo y equivalentes al efectivo
23. Activos no corrientes mantenidos para la venta y actividades interrumpidas
24. Capital y prima de emisión
25. Aportes Futuras Capitalizaciones
26. Ganancias acumuladas
27. Otras reservas
28. Proveedores y otras cuentas a pagar
29. Obligaciones con Instituciones Financieras
30. Impuestos diferidos
31. Cuentas por pagar / Relacionadas
32. Provisiones para otros pasivos y gastos

SOLVENTIA PUBLICIDAD SOLVENPUB S.A.			
ESTADO DE SITUACION			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014			
ACTIVOS			141.920,42
ACTIVOS CORRIENTES			
DISPONIBLES		6.799,00	
BANCOS	6.799,00		
EXIGIBLES		55.880,80	
CLIENTES	24.499,86		
CREDITO TRIBUTARIO (IVA)	18.201,49		
IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO	16.375,55		
RESERVA INCOBRABLES	(3.196,10)		
ACTIVO FIJO		35.740,62	
MUEBLES Y ENSERES	6.480,11		
EQUIPO DE COMPUTACION	8.237,10		
VEHICULOS	45.504,91		
(-) DEP ACTIVOS FIJOS	(24.481,50)		
ACTIVO FINANCIERO		43.500,00	
OTROS ACT FINANC NO CORRIENTE	43.500,00		
PASIVOS			99.530,59
PASIVO CORRIENTE		57.267,81	
PROVEEDORES	52.605,40		
IMPUESTOS POR PAGAR	86,25		
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	107,66		
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	86,35		
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	4.382,15		
PASIVO DIFERIDO		-	
PASIVO DIFERIDO	-		
PASIVO LARGO PLAZO		42.262,78	
PRESTAMOS ACCIONISTAS	42.262,78		
PATRIMONIO			42.389,83
CAPITAL SOCIAL	1.000,00		
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	9.000,00		
RESERVA LEGAL	4.354,75		
UTILIDADES EJERCICIO ANTERIORES	27.653,39		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	381,69		
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO			141.920,42

SOLVENTIA PUBLICIDAD SOLVENPUB S.A.			
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS			
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014			
INGRESOS			276.380,21
Ventas		276.380,21	
EGRESOS			66.052,99
COSTO DE VENTAS			
Anuncios Publicitarios		4.103,85	
Material Promocional		464,65	
Organizacion Eventos		8.344,68	
Elaboracion e Impresion		53.139,81	
GASTOS OPERACIONALES			209.301,52
GASTOS DEL PERSONAL		135.926,12	
Sueldos y Salarios	99.299,63		
Beneficios Sociales	16.276,95		
Obligaciones Patronales	20.349,54		
GASTOS GENERALES		72.925,40	
Suministros y Materiales	2.377,45		
Combustibles	2.883,80		
Atencion Empleados	5.330,54		
Atencion Clientes	5.755,52		
Mantenimiento	7.104,93		
Gastos Seguridad	-		
Gasto Seguros y Reaseguros	2.059,16		
Gastos de Viaje	1.719,10		
Gastos de Capacitacion	16.535,34		
PASAN:		43.765,84	

SOLVENTIA PUBLICIDAD SOLVENPUB S.A.			
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS			
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014			
PASAN:		29.159,57	
Gastos Mensajeria	5.877,38		27.621,40
Impuestos y Contribuciones	861,80		33.498,78
Gasto Movilizacion	850,69		
Servicios Basicos	5.151,75		
Gasto Uniformes	1.000,19		1.000,19
Agasajo Empleados	466,12		33.964,90
Gasto Publicidad	458,20		
Gastos Legales	3,00		33.967,90
Regalos Clientes	5.288,83		6.289,02
Depreciaciones	9.201,61		
GASTOS FINANCIEROS		450,00	
Servicios Bancarios	450,00		34.417,90
UTILIDAD ANTES REPARTICIONES			575,70
MENOS PROVISIONES			
15% Participacion empleados			86,35
Total Antes Impuesto Renta			489,34
22% Impuesto a la Renta			107,66
UTILIDAD DEL EJERCICIO			381,69

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTAS	OBSERVACIONES
22. Efectivo y equivalentes al efectivo	El efectivo y equivalentes en efectivo que se encuentra en bancos es \$6799.00
19. Credito Tributario IVA / Renta	Las cuentas de crédito tributario de IVA y Renta son cuentas acumuladas de años anteriores, las cuales deberían solicitar devolución de impuestos al SRI.
16. Propiedad, planta y equipo	En Propiedad, Planta y Equipo la Compañía posee maquinaria que se encuentra normalmente depreciada de acuerdo a la normativa.

28. Proveedores y otras cuentas a pagar	Las cuentas por pagar que la Compañía posee son, prestamos accionistas la cual se ha comenzado a cancelar para poder incrementar el apalancamiento de la empresa.
29. Obligaciones con Instituciones Financieras	Las obligaciones bancarias han sido adquiridas para inyectar capital de trabajo y para incrementar bienes para la compañía.



Ing. Andrés Moreno CPA.