

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. IDENTIFICACION DE LA EMPRESA: La empresa PUBLIBETA es una Compañía Limitada, constituida el 12 de Diciembre del 2008, según escritura pública inscrita en el Registro Mercantil.
2. UBICACIÓN: Al 31 de Diciembre de 2012, la empresa desarrolla sus actividades a través de un local principal. Su domicilio legal es la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, Calle Las Brevas E8-94 y Av. El Inca planta baja
3. ACTIVIDAD ECONOMICA Y DE OPERACIÓN: Servicios Publicitarios
4. PERSONAL OCUPADO: El personal empleado para desarrollar las actividades al 31 de Diciembre de 2012, fue de un total de 6 personas.
5. CUMPLIMIENTO DE NIIF'S: En el 2012, PUBLIBETA Cía. Ltda. está cumpliendo con la adopción de las Niif's y los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados.
6. ACTIVO CORRIENTE:

Cuentas del Activo: El Activo está compuesto por las siguientes cuentas:

- a) Caja Bancos: US\$ 738,52
- b) Cuentas por Cobrar Clientes: La empresa tiene la política de vender mediante crédito de hasta ciento ochenta días, sin cobrar intereses. La gerencia revisó el costo-beneficio y aplicó Niif's, el saldo al 31 de Diciembre de 2012 es US\$ 18.005,18
- c) Impuestos por Cobrar: Esta cuenta comprende Crédito Tributario IVA Compras, Crédito Tributario a Favor de la empresa, Anticipo Impuesto a la Renta Pagado, Crédito tributario IVA Retenciones dando un total de US\$ 11.538,96
- d) Anticipos y Prestamos Empleados: La empresa tiene como política otorgar préstamos a sus trabajadores con el plazo máximo de un año. Saldo es US\$ 5.597,27
- e) Anticipos: El saldo al 31 de Diciembre de 2012 es de US\$ 35.426,72 que corresponde a anticipo entregado a proveedores los mismos que serán liquidados en el siguiente año mediante emisión de facturas.
- f) Activos Fijos: Se componen de:

Muebles y Enseres	US\$ 1.289,40
Maquinaria y Equipo	US\$ 6.794,00
Equipo de Oficina	US\$ 2.267,33
Equipo de Computación	US\$ 6.469,00

La depreciación acumulada de los Activos Fijos es US\$ -5.362,33 al 31 de Diciembre de 2012.

De acuerdo a la política contable el método de depreciación para los activos es en línea recta, con un residual del 10%.

7. PASIVOS:

PASIVOS CORRIENTES: Dentro de los pasivos corrientes tenemos:

- a) Obligaciones con Proveedores: Por la compra de mercaderías US\$ 12.553,71
 - b) Obligaciones con Instituciones Financieras: Sobregiro Bancario US\$ 22.577,66
 - c) Obligaciones con la Administración Tributaria: Al 31 de Diciembre de 2012 US\$ 506,67.
Esto corresponde a Retenciones de IVA en compras y Retenciones del Impuesto a la Renta.
 - d) Obligaciones con el IESS: US\$ 4.835,53 al 31 de Diciembre de 2012
 - e) Anticipo de clientes: El saldo al 31 de Diciembre de 2012 es US\$ 1.000,00 y corresponde a factura a crédito por cumplimiento de contrato.
 - f) Beneficio de ley a empleados: En esta cuenta tiene un saldo de 7.596,44 al 31 de Diciembre de 2012
 - g) Provisión Corriente de Provisiones : En este saldo están las cuenta de provisión de jubilación Patronal y Desahucio de empleados, US\$ 4.048,55
8. PATRIMONIO: El Patrimonio neto está compuesto por el Capital Social US\$ 3.584,00; Reserva Legal 483,84, Resultados Acumulados US\$ 1.908,31; Utilidad Neta del Ejercicio US\$ 14.521,74 y una perdida por aplicación de Niif's por ejercicios anteriores de 972,03 lo que da un Patrimonio Total de US\$ 19.525,86 al 31 de Diciembre de 2012.
9. INGRESOS: Los Ingresos ordinarios procedentes de las ventas netas del año son US\$ 354.067,15
10. COSTOS Y GASTOS: Los costos y gastos al 31 de Diciembre de 2012 es de US\$ 331.508,63 en relación al año 2011 que fue US\$ 422.074,38 tenemos un incremento de 1.27%.

Rodríguez Pineiros Pablo Andrés
GERENTE GENERAL

María Isabel Maya V.
CONTADORA GENERAL