

AGENCIA DE PUBLICIDAD CIENTOCHENTA CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(expresado en dólares norteamericanos)

1. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

a) Políticas Contables Significativas

El Agencia de Publicidad Cientochenta CIA. LTDA., basa sus políticas contables en las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs para Pymes y se encuentra aplicando la normatividad publicada por el Servicio de Rentas Internas SRI, Ministerio de Trabajo, Superintendencia de Compañías, Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS y el Municipio del Distrito Metropolitano de Quito.

b) Bases de Presentación

Los estados financieros del 01 de enero al 31 de diciembre del 2017, han sido preparados de acuerdo a la normativa vigente. Los rubros que conforman el balance general están presentados a su costo histórico

2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO 56,792.84

En este grupo la empresa registra el efectivo disponible según el siguiente detalle:

Caja Chica	100.00
Produbanco	55,902.34
Produbanco ahorros	103.35
Terrabank	687.15
Total	56,792.84

3. ACTIVOS FINANCIEROS 20,375.63

Son las cuentas por cobrar que se encuentran pendientes al 31 de diciembre de 2017, además de otras cuentas por cobrar

Clientes Comerciales	24,626.83
Clientes Comerciales Exterior	3,400.00
Provision para Cuentas Incobrables	-7,651.20
Total	20,375.63

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 1,982.31

Corresponde a los valores por concepto de impuestos de la Administración tributaria del periodo diciembre 2017

Crédito Tributario a favor de la Empresa (IVA)	1,982.31
70% Servicios	0.00
Otras Retenciones Aplicables al Cód. 343	0.00
Total	1,982.31

5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS 4,452.53

En esta cuenta se registra los activos fijos que posee la compañía con su respectiva depreciación:

Muebles y 450	450.00
---------------	--------

AGENCIA DE PUBLICIDAD CIENTOCHENTA CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(expresado en dólares norteamericanos)

Equipos c 27572.5	27,572.50
(-) Deprec -19339.73	-23,569.97
Total	4,452.53

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR **20,499.05**

En este rubro se registra los valores que se encuentran pendientes por cancelar a proveedores, conforme se detallan a continuación:

Proveedores	17,541.02
Otras Cuentas por Pagar	0.00
Tarjeta de Crédito Visa	2,958.03
Total	20,499.05

7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES **29,108.69**

En este grupo se encuentran los valores por conceptos que la empresa adeuda a las entidades de control y beneficios a empleados al 31 de diciembre de 2017, conforme detallo a continuación:

9.45% Aportes Individuales	853.40
Prestamos Quirografarios	36.13
Prestamos Hipotecarios	251.42
SRI por pagar (Form. 103)	1,775.79
SRI por Pagar (Form. 104)	2,297.23
Impuesto a la Renta Cía.	4,748.67
Décimo Tercer Sueldo	536.03
Décimo Cuarto Sueldo	1,250.00
Vacaciones	2,159.22
12.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	1,261.95
Sueldos por Pagar	7,217.77
Participación Trabajadores	6,537.51
Cuenta por Pagar Funcionarios y/o Empleados	183.57
Total	29,108.69

8. ANTICIPOS DE CLIENTES **0.00**

En esta cuenta se registran los anticipos que se recibieron de clientes

9. CAPITAL SOCIAL **400.00**

En esta cuenta se registran los aportes con los que inicio operaciones la compañía

10. APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN **32,000.00**

Mediante junta de accionistas se resolvió destinar este valor al aporte para futuras capitalizaciones.

11. RESULTADOS ACUMULADOS **-31,839.22**

AGENCIA DE PUBLICIDAD CIENTOCHENTA CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(expresado en dólares norteamericanos)

Corresponde al valor de resultados que proceden de ejercicios anteriores.

Resultados Acumulados	-26,460.77
Resultados provenientes de la adopción por 1era vez del las NIIF	-5,378.45
Total	-31,839.22

12. INGRESOS

388,372.75

En este grupo se registran los ingresos que la Compañía obtuvo en el ejercicio 2017 entre ingresos operacionales y no operacionales de acuerdo al siguiente detalle:

INGRESOS OPERACIONALES

Rebaja y/o Descuentos sobre Ventas	-3,294.60
Impresión b/n láser formato A4 o A3 papel bond	140.00
Mantenimiento de redes sociales	2,870.00
Ingresos Facebook	1,070.00
B/Packaging	43,871.34
B/Producción Interna	1,950.00
B/Producción Externa	2,540.00
B/Comisión Agencia	376.00
B/Contratación Fee	130,800.00
P/Producción Interna	37,270.25
P/Producción Externa	4,174.00
P/Comisión Agencia	4,438.00
P/Contratación Fee	127,050.00
D/Producción Externa	520.00
Ingresos varios	5,920.50
Ingresos por reembolsos de gastos	28,400.00
Otros ingresos varios	81.26
Comisión Agencia	196.00
Total	388,372.75

13. COSTOS Y GASTOS

359,763.95

En este grupo se registran los costos y gastos que la Compañía incurrió en el ejercicio 2017, de acuerdo al siguiente detalle:

Sueldos Unificados Vtas.	21,500.91
Sobretiempos Vtas.	7,245.79
Alimentación Vtas.	67.36
Aportes Patronales al IESS Vtas.	3,382.82
Fondos de Reserva Vtas.	748.20
Décimo Tercer Sueldo Vtas.	2,009.74
Décimo Cuarto Sueldo Vtas.	937.50
Desahucio Vtas.	900.00
Honorarios Profesionales Vtas.	19,183.14
Mantenimiento de Equipos Vtas.	702.85
Comisiones Vtas	909.37
Combustible Vtas.	100.00

AGENCIA DE PUBLICIDAD CIENTOCHENTA CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(expresado en dólares norteamericanos)

Seguros Vtas.	41.11
Movilización y Transporte Vtas.	70.99
Viajes Vtas.	97.00
Pasajes Aereos Vtas.	348.12
Energía Eléctrica Vtas.	189.65
Teléfonos Convencionales Vtas.	53.70
Celulares Vtas.	1,292.09
Internet Vtas.	750.60
Gastos de Oficina Vtas	7,646.61
Miscelaneos Vtas.	424.75
Servicios contratados Vtas.	10,000.00
Movilización Gestión Comercial Vtas.	548.32
Pautaje Facebook	493.85
Shutterstock	3,104.20
GoDaddy	539.96
Licencias digitales	658.92
Movilización eventos y proyectos	30.80
Seguro Oficina	263.57
Procesos de selección Ventas	600.00
Atención clientes	116.68
Suministros de cafetería Vta.	25.26
Mantenimiento Vehículo	1,895.55
Agasajo empleados	689.65
Sueldos Unificados Adm.	21,492.00
Sobretiempos Adm.	6,095.72
Alimentación Adm.	252.89
Aportes Patronales al IESS Adm.	3,473.30
Fondos de Reserva Adm.	2,381.40
Décimo Tercer Sueldo Adm.	2,382.34
Décimo Cuarto Sueldo Adm.	750.00
Vacaciones Adm.	984.02
Honorarios Profesionales Adm.	19,183.15
Mantenimiento de Equipos Adm.	4,330.40
Comisiones Adm.	1,000.00
Licencias y dominios	895.59
Seguros Adm.	347.68
Movilización y Transporte Adm.	197.25
Energía Eléctrica Adm.	193.75
Teléfonos Convencionales Adm.	191.39
Celulares Adm.	568.99
Internet Adm.	376.15
Tasas y Contribuciones Adm.	943.33
Alimentación Gerencia Adm.	635.12
Depreciaciones Propiedades Planta y Equipos Adm.	4,230.24
Suministros de cafetería Adm.	1,115.74
Suministros de limpieza Adm.	13.40
Provisión incobrables	7,651.20
Gastos de Oficina Adm.	8,095.44
Mantenimiento de oficina Adm.	44.36
Miscelaneos Adm.	26.96
Gastos Bancarios	2,605.86
Gastos no deducibles	1,304.44
Monitoreo	523.32
Asesoría contable y legal	25.00

AGENCIA DE PUBLICIDAD CIENTOCHENTA CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(expresado en dólares norteamericanos)

Seguros de muebles y enseres	527.12
Impuesto a la Renta	8,437.07
Participación Laboral	6,537.51
Mantenimiento Vehículo	2,358.77
Agasajos empleados	229.89
Honorarios Gerenciales	5,231.78
Pagos por reembolsos de gastos	28,400.00
Movilización logística	20.33
Movilización Gerencia	930.42
Seguros Altos Mandos	13,699.43
Servicios contratados	2,400.00
Atención clientes	81.71
Alimentación 180	1,967.40
Movilización 180	894.49
Sueldos Unificados Prod.	38,976.88
Sobretiempos Prod.	7,783.15
Aportes Patronales al IESS Prod.	5,770.05
Fondos de Reserva Prod.	3,689.38
Décimo Tercer Sueldo Prod.	3,957.51
Décimo Cuarto Sueldo Prod.	1,843.74
Vacaciones Prod.	1,336.46
Honorarios Profesionales Prod.	19,343.15
Comisiones Prod..	450.00
Energía Eléctrica Prod.	532.81
Teléfonos Convencionales Prod.	38.34
Celulares Prod.	469.44
Internet Prod.	750.60
Gastos de Oficina Prod.	7,496.65
Miscelaneos Prod.	247.14
Mantenimiento de Equipos Prod.	1,875.46
Servicios contratados Prod.	11,167.71
Alimentación Prod.	403.19
Estudio de mercado Prod.	316.18
Movilización Taxis Prod.	779.84
Movilización Gestión Comercial Prod	315.27
Seguro Oficina	527.12
Atención clientes	39.67
Suministros de cafetería Prod.	32.32
Agasajo empleados	26.48
Total	359,763.95

13. RESULTADO DEL PERIODO

28,608.80

Corresponde al resultado positivo que obtuvo la Compañía durante el ejercicio económico 2017, después de utilidades e impuestos.