

AGENCIA DE PUBLICIDAD CIENTOCHENTA CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(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 2018, 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 34,978.03

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

Caja Chica	100.00
Produbanco	27,571.43
Produbanco ahorros	6,333.48
Terrabank	973.12
Total	34,978.03

3. ACTIVOS FINANCIEROS 56,568.81

Son las cuentas por cobrar que se encuentran pendientes al 31 de diciembre de 2018, además de otras cuentas por cobrar

Clientes Comerciales	61,420.01
Clientes Comerciales Exterior	2,800.00
Provision para Cuentas Incobrables	-7,651.20
Total	56,568.81

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 3,977.47

Corresponde a los valores por concepto de impuestos de la Administración tributaria del periodo diciembre 2018

Crédito Tributario sobre Compras	3,977.47
70% Servicios	0.00
Otras Retenciones Aplicables al Cód. 343	0.00
Total	3,977.47

5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS 222.29

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

Muebles y Enseres	450.00
-------------------	--------

AGENCIA DE PUBLICIDAD CIENTOCHENTA CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(expresado en dólares norteamericanos)

Equipos de Computación	27,572.50
(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-27,800.21
Total	222.29

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR **34,736.77**

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

Proveedores	32,039.64
Tarjeta de Crédito Visa	2,697.13
Total	34,736.77

7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES **40,843.79**

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 2018, conforme detallo a continuación:

Prestamos Quirografarios	36.46
Prestamos Hipotecarios	251.41
SRI por pagar (Form. 103)	5,293.98
SRI por Pagar (Form. 104)	7,069.28
IVA sobre Ventas	1,380.00
Impuesto a la Renta Cía.	2,555.75
Décimo Tercer Sueldo	355.98
Décimo Cuarto Sueldo	1,066.65
Vacaciones	1,364.80
12.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	1,408.36
Participación Trabajadores	4,580.62
Cuenta por Pagar Funcionarios y/o Empleados	15,480.50
Total	40,843.79

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 **13,667.46**

Corresponde al valor de resultados que proceden de ejercicios anteriores.

Resultados Acumulados	19,045.91
-----------------------	-----------

AGENCIA DE PUBLICIDAD CIENTOCHENTA CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(expresado en dólares norteamericanos)

Resultados provenientes de la adopción por 1era vez del las NIIF	-5,378.45
Total	13,667.46

12. INGRESOS

402,564.35

En este grupo se registran los ingresos que la Compañía obtuvo en el ejercicio 2018 entre ingresos operacionales y no operacionales de acuerdo al siguiente detalle:

INGRESOS OPERACIONALES

Rebaja y/o Descuentos sobre Ventas	-11,875.50
Fee de Agencia	17,500.00
Mantenimiento de redes sociales	4,670.00
Ingresos Facebook	20,617.24
B/Packaging	75,253.00
B/Producción Interna	15,480.00
B/Producción Externa	8,091.00
B/Comisión Agencia	78.00
B/Contratación Fee	129,440.00
P/Producción Interna	8,031.25
P/Producción Externa	15,404.51
P/Comisión Agencia	2,110.00
P/Contratación Fee	74,640.00
D/Producción Externa	8,637.00
D/Comisión Agencia	1,350.00
D/Contratación Fee	12,900.00
Total	382,326.50

INGRESOS NO OPERACIONALES

Ingresos varios	0.16
Ingresos por reembolsos de gastos	19,240.00
Otros ingresos varios	928.29
Comisión Agencia	60.00
Intereses Financieros	9.40
Total	20,237.85

13. COSTOS Y GASTOS

384,015.42

En este grupo se registran los costos y gastos que la Compañía incurrió en el ejercicio 2018, de acuerdo al siguiente detalle:

Ventas y Marketing	65,870.03
Administración	139,665.93
Producción	178,479.46
Gastos No Operacionales	0.00
Total	384,015.42

13. RESULTADO DEL PERIODO

18,548.93

Corresponde al resultado positivo que obtuvo la Compañía durante el ejercicio económico 2018, después de utilidades e impuestos.