

AGENCIA DE PUBLICIDAD CIENTOCHENTA CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(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 2019, 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 32,770.74

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

Caja Chica	100.00
Produbanco	29,154.95
Produbanco ahorros	2,542.67
Terrabank	973.12
Total	32,770.74

3. ACTIVOS FINANCIEROS 43,637.11

Son las cuentas por cobrar que se encuentran pendientes al 31 de diciembre de 2019, además de otras cuentas por cobrar

Clientes Comerciales	48,488.31
Clientes Comerciales Exterior	2,800.00
Provision para Cuentas Incobrables	-7,651.20
Total	43,637.11

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 0.00

Corresponde a los valores por concepto de impuestos de la Administración tributaria del periodo diciembre 2019

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

5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS 222.29

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

AGENCIA DE PUBLICIDAD CIENTOCHENTA CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(expresado en dólares norteamericanos)

Muebles y Enseres	450.00
Equipos de Computación	27,572.50
(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	<u>-27,800.21</u>
Total	222.29

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR 17,028.35

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

Proveedores	10,515.24
Tarjeta de Crédito Visa	<u>6,513.11</u>
Total	17,028.35

7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES 32,610.11

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 2019, conforme detallo a continuación:

Sueldos por Pagar	6,074.86
SRI por pagar (Form. 103)	452.92
SRI por Pagar (Form. 104)	1,185.47
IVA sobre Ventas	3,812.52
Impuesto a la Renta Cía.	1,961.73
Décimo Tercer Sueldo	385.76
Décimo Cuarto Sueldo	887.83
Vacaciones	160.42
12.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	1,947.18
Participación Trabajadores	5,360.92
Cuenta por Pagar Funcionarios y/o Empleados	10,380.50
Total	32,610.11

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.

AGENCIA DE PUBLICIDAD CIENTOCHENTA CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(expresado en dólares norteamericanos)

Resultados Acumulados	19,045.91
Resultados provenientes de la adopción por 1era vez del las NIIF	<u>-5,378.45</u>
Total	13,667.46

12. INGRESOS

351,779.70

En este grupo se registran los ingresos que la Compañía obtuvo en el ejercicio 2019 entre ingresos operacionales y no operacionales de acuerdo al siguiente detalle:

INGRESOS OPERACIONALES

Rebaja y/o Descuentos sobre Ventas	-562.70
Fee de Agencia	3,500.00
Mantenimiento de redes sociales	900.00
Ingresos Facebook	21,585.00
B/Packaging	820.00
B/Producción Interna	31,387.00
B/Producción Externa	17,075.50
B/Contratación Fee	135,480.00
P/Producción Interna	1,084.00
P/Producción Externa	54,480.31
P/Contratación Fee	43,800.00
D/Producción Interna	3,420.00
D/Producción Externa	9,209.00
D/Contratación Fee	24,650.00
Ingresos por reembolsos de gastos	4,045.00
Otros ingresos varios	9.34
Comisión Agencia	897.25
Total	<u>351,779.70</u>

INGRESOS NO OPERACIONALES

Ingresos varios	0.00
Ingresos por reembolsos de gastos	0.00
Otros ingresos varios	0.00
Comisión Agencia	0.00
Intereses Financieros	0.00
Total	<u>0.00</u>

13. COSTOS Y GASTOS

326,791.17

En este grupo se registran los costos y gastos que la Compañía incurrió en el ejercicio 2019, de acuerdo al siguiente detalle:

Ventas y Marketing	76,108.17
Administración	104,035.23
Producción	146,647.77
Gastos No Operacionales	0.00
Total	<u>326,791.17</u>

AGENCIA DE PUBLICIDAD CIENTOCHENTA CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(expresado en dólares norteamericanos)

13. RESULTADO DEL PERIODO

24,988.53

Corresponde al resultado positivo que obtuvo la Compañía durante el ejercicio económico 2019, después de utilidades e impuestos.