

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA EM PRESA IDEAM ARKETING CIA. LTDA.**

### **NOTA No. 1 Norma general de revelaciones**

La compañía IDEAMARKETING CIA. LTDA., con RUC 1792204747001 y domicilio principal en la ciudad de Quito, en la dirección Juan Severino E8-38 y Av. 6 de Diciembre, Edificio Plaza Argentina 4to piso, se procede a realizar los anexos de las notas a los Estados Financieros, estos fueron conocidos por la Junta de Accionistas, y presentados para la emisión del Informe de Comisario.

Fecha de corte Estados Financieros: 31 de diciembre de 2013

### **NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables**

**Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros de IDEAMARKETING CIA. LTDA., se rigen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

**Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar de los Estados Unidos.

**Deudores** La cartera con clientes tiene una rotación de 45 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

**Propiedades, planta y equipo** Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

**Obligaciones laborales** Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de beneficios sociales.

**Reconocimiento de Ingresos y Gastos** Los ingresos, costos y gastos se contabilizan cuando se genera el movimiento.

### **NOTA No. 3 Disponible**

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| CAJA CHICA      | 100.00    |
| BANCO PICHINCHA | 973.72    |
| BANCO PROMERICA | 99,693.14 |

### **Nota No. 4 Deudores**

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| ANTICIPOS PROVEEDORES           | 280,205.59 |
| PRESTAMOS EMPLEADOS             | 150.00     |
| CLIENTES NACIONALES             | 57,844.86  |
| PROVISION CTAS INCOBRABLES      | - 547.25   |
| CREDITO TRIBUTARIO IVA          | 150,479.68 |
| CREDITO TRIBUTARIO IMP TO RENTA | 24,312.48  |
| IMP. RENTA CLIENTES             | 55,119.67  |

#### **NOTA No. 5 Propiedades, Planta y Equipos**

|                                |             |
|--------------------------------|-------------|
| EQUIPO DE COMPUTACION          | 9,480.02    |
| EQUIPO DE OFICINA              | 1,719.21    |
| MUEBLES Y ENSERES              | 9,187.51    |
| VEHICULOS                      | 2,298.19    |
| EDIFICIOS                      | 139,571.00  |
| DEPREC.ACUM. EQ. COMPUTACION   | - 10,497.21 |
| DEPREC.ACUM. EQ. OFICINA       | - 1,005.53  |
| DEPREC.ACUM. MUEBLES Y ENSERES | - 3,465.52  |
| DEPREC.ACUM. VEHICULOS         | - 766.00    |
| DEPREC.ACUM. EDIFICIOS         | - 1,163.10  |

#### **NOTA No. 6 Proveedores**

|                      |            |
|----------------------|------------|
| PROVEEDORES LOCALES  | 439,435.33 |
| PROVEEDORES EXTERIOR | 26,137.16  |

#### **NOTA No. 7 Cuentas por Pagar**

|              |          |
|--------------|----------|
| IESS X PAGAR | 7,730.09 |
|--------------|----------|

#### **NOTA No. 8 Obligaciones Laborables**

|                                 |           |
|---------------------------------|-----------|
| PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES | 40,813.32 |
|---------------------------------|-----------|

#### **NOTA No. 9 Patrimonio**

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| CAPITAL SUSCRITO                | 400.00     |
| RESERVA LEGAL                   | 3,072.90   |
| APORTE FUTURA CAPITALIZACION    | 15,019.66  |
| UTILIDAD (P) DEL EJERCICIO 2009 | 150.96     |
| UTILIDAD (P) DEL EJERCICIO 2010 | 22,583.08  |
| UTILIDAD (P) DEL EJERCICIO 2011 | 98,087.85  |
| UTILIDAD (P) DEL EJERCICIO 2012 | 36,106.59  |
| UTILIDAD (P) DEL EJERCICIO 2013 | 108,900.59 |

**NOTA No. 10 Ingresos Operacionales**

|                        |              |
|------------------------|--------------|
| PUBLICIDAD IR          | 191,080.61   |
| PUBLICIDAD IN          | 106,924.00   |
| PROYECTO HIGH          | 2,421,989.58 |
| EMAILING               | 7,744.53     |
| EZ SHOP - PRODUCTOS    | (303.24)     |
| CAMPANAS PUBLICITARIAS | 82,793.40    |
| MARKETING DIGITAL      | 24,415.69    |

**NOTA No. 11 Costos Operacionales**

|                                  |              |
|----------------------------------|--------------|
| PROMOCIONES-CANJES               | 11,577.87    |
| SERVICIOS PLATAFORMA INTERNET    | 35,400.00    |
| SERVICIOS CAMPANAS PUBLICITARIAS | 28,121.03    |
| DOPPLER                          | 2,554.01     |
| COMISION IR                      | 14,978.80    |
| COMISION IN vendedoras y ag.     | 1,717.20     |
| SERVICIOS PUBLICIDAD IN SPAFAX   | 98,364.82    |
| COMISION VENDEDORA SPAFAX        | 1,154.20     |
| IMPRESA REVISTA                  | 91,775.22    |
| IMPRESA EZ SHOP                  | 1,060.00     |
| SISTEMAS DATAFAST                | 86.24        |
| CORRESPONDENCIA-CORREOS          | 117.81       |
| INVESTIGACION DE MERCADO         | 1,865,785.96 |
| PROMOCIONES Y EVENTOS            | 86,213.17    |

**NOTA No. 12 Gastos Operacionales de administración****PERSONAL**

|                      |            |
|----------------------|------------|
| SALARIOS             | 201,355.07 |
| VIATICOS DIRECTORES  | 138,375.19 |
| VIATICO CUMPLIMIENTO | 8,954.36   |
| DECIMO TERCERO       | 17,215.34  |
| DECIMO CUARTO        | 2,729.50   |
| FONDOS DE RESERVA    | 26,113.35  |
| APORTE PATRONAL      | 37,753.02  |
| IECE - SECAP         | 3,376.24   |
| VACACIONES           | 54.57      |
| INDEMNIZACIONES      | 3,840.38   |
| HONORARIOS           | 51,703.27  |

**DEPRECIACIONES**

|                           |          |
|---------------------------|----------|
| DEPREC. EQ.COMPUTACION    | 2,524.68 |
| DEPREC. EQ. OFICINA       | 171.96   |
| DEPREC. MUEBLES Y ENSERES | 853.56   |
| DEPREC. VEHICULOS         | 459.60   |
| DEPREC. EDIFICIOS         | 1,163.10 |

**NOTA No. 13 Otros Gastos no Operacionales**

|                                |           |
|--------------------------------|-----------|
| REFRIGERIO                     | 1,166.07  |
| VIGILANCIA-MONITOREO           | 315.00    |
| CORRESPONDENCIA                | 1,425.33  |
| MOVILIZACION                   | 841.49    |
| PARQUEADEROS                   | 63.08     |
| GTOS. LEGALES                  | 255.62    |
| SEGUROS                        | 1,739.39  |
| MANT. EQ. COMPUTACION          | 2,790.18  |
| MANT. VEHICULOS                | 578.95    |
| MANT. INSTALACIONES            | 11,894.00 |
| MANT. MUEBLES Y ENSERES        | 281.00    |
| SUMINISTROS-IMPRESIONES        | 2,997.88  |
| GTOS. BANCARIOS                | 1,038.66  |
| IMPTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 4,673.16  |
| SUSCRIPCIONES-ANUNCIOS         | 123.20    |
| CAPACITACION PERSONAL          | 4,905.00  |
| UNIFORMES                      | 132.00    |
| ATENCION CLIENTES              | 5,965.06  |
| GTOS. VARIOS                   | 5,307.96  |
| CONDOMINIO                     | 3,062.50  |
| TELEFONIA FIJA                 | 1,437.57  |
| TELEFONIA CELULAR              | 6,213.80  |
| INTERNET                       | 2,477.89  |
| ENERGIA ELECTRICA              | 1,363.94  |
| MOVILIZACION-TKTS              | 1,137.12  |
| ALIMENTACION Y HOSPEDAJE       | 137.00    |

**NOTA No. 14 Otros Ingresos no Operacionales**

|                       |           |
|-----------------------|-----------|
| ASESORIA DIRECTORES   | 34,142.05 |
| ARRIENDOS             | 29,900.00 |
| COMISIONES NACIONALES | 2,983.19  |

OTROS INGRESOS VARIOS

5,103.15