CREA PUBLICIDAD S.A. CREAPUBLISA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 1-2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2019, el saldo asciende a $ 453.00 comprendido por:

BANCOS-CAJA	
Efectivo	**453.00**
Total, Caja – Bancos	**453.00**

Los saldos de las cuentas corrientes fueron revisados contra estados de cuentas bancarios determinado registro oportuno de las transacciones conciliando su saldo de manera mensual

NOTA 3. ACTIVOS FINANCIEROS

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	**0.00**
Anticipo Empleados Oficina	0.00
Préstamo Empleados	0.00
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	
Cuentas por Cobrar Clientes	3.030.34
Cheques x cobrar	0.00
Otras cuentas x cobrar	0.00
TOTAL CTAS POR COBRAR	3.030.34

Las Cuentas por Cobrar Clientes son por facturas de vencimiento por los créditos otorgados, denominados en dólares estadounidenses y no devengan interés. La compañía evalúa los cupos de créditos de los clientes nuevos a través de un análisis crédito interno, los cupos son revisados constantemente según el cumplimiento de deuda del cliente

NOTA 4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El valor al 31 de diciembre del 2019 es el siguiente:

Anticipos de Impuestos a la Renta 2019	US$	0.00
Retenciones en la Fuente IVA		0.00
Crédito tributario IVA		498.99
Crédito Impuesto a la Renta		29.50
TOTAL		**528.49**

NOTA 5. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2019 los inventarios se detallan a continuación

Inventarios de Productos terminados	1.266.00

El inventario se valora al costo o valor razonable, el menor. El costo se determina sobre la base del promedio ponderado. El valor neto realizable es el precio de ventas estimado menos todos los costos y gastos de distribución y ventas.

TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**5.277.83**

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

ACTIVO NO CORRIENTE

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Terreno	0.00	
Edificios	0.00	
Instalaciones	0.00	
Muebles y Enseres	0.00	
Maquinarias y Equipos	0.00	
Vehículos	0.00	
Equipo de Computación y Software	0.00	
DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS FIJOS		- 0.0

OTRAS CUENTAS X COBRAR A LARGO PLAZO	
PROVEEDORES Y LOCALES	0.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**0.00**

TOTAL DEL ACTIVO	**5.776.82**

NOTA 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

PROVEEDORES

Proveedores de Mercadería –Inventarios	0.00
Otras cuentas x pagar	0.00

Al 31 de diciembre 2.019, en este rubro se presentan el valor de la obligación a cargo de la compañía por conceptos de bienes y servicios, además de obligaciones con terceros en desarrollo de las operaciones con relación del objeto social.

NOTA 10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES – BANCOS

Préstamos Bancarios	41.18

OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

ACCIONISTAS	0.00

NOTA 11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA

312 Transferencias de bienes Inmuebles 1%	0.00

Otras Cuentas x Pagar

Aporte Personal y Patronal	87.25
Beneficios Sociales	
Décimo tercer, cuarto y vacaciones	563.89

Provisión Beneficios Sociales

Son reconocidos cuando nace la obligación de empresas en virtud de las normas legales vigentes o acuerdo contractuales. y registrados en el tiempo y fecha que en ella se indican.

Corresponden a decimos tercero, cuarto, provisiones por pagar, vacaciones, fondos de reserva.

NOTA 1. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA 2.019

15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	0.00
IMPUESTOS A LA RENTA	0.00

TOTAL	**0.00**

TOTAL PASIVOS CORRIENTES	**$ 692.32**

PASIVOS NO CORRIENTES

PROVEEDORES LOCALES A LARGO PLAZO	
LOCALES	0.00
ACCIONISTAS A LARGO PLAZO	0.00
PRESTAMO BANCARIO	0.00

TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	**0.00**

TOTAL DEL PASIVO	**692.32**

NOTA 12. CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la compañía es de $ 800.00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de $ 1.00 cada una Accionistas:

Reserva Legal del Patrimonio	$188.00

NOTA SRI 2. CONCILIACION TRIBUTARIA 2.019

UTILIDAD CONTABLE	**555.80**
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	0.00
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	
(+) AJUSTES GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	
(+) 15% P.T DIVIDENDOS Y OTRAS RENTAS EXENTAS	
(-) AMORTIZACION PÉRDIDAS	
(+) AJUSTES POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	
(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	
UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA	**555.80**
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	122.28
TOTAL, UTILIDAD EJERCICIO 2.019	**555.80**
UTILIDAD ACUMUL DE AÑOS ANTERIORES	3.540.70
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 1% CREDITO	0.00
CREDITO DE AÑOS ANTERIORES	0.00
TOTAL, A PAGAR IMPUESTO A LA RENTA	**0.00**
CREDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA	**29.50**

NOTA SRI 3. RESULTADOS DEL EJERCICIO (UTILIDAD)

Al 31 de diciembre del 2.019 la compañía obtuvo una utilidad neta de USD $ 555.80

ATENTAMENTE

MANUEL YAGUAL
CONTADOR