

## **1. ORGANIZACIÓN Y OPERACIONES**

**PUBLITETRIX PUBLICIDAD INTEGRAL CIA. LTDA.**, tiene su domicilio principal en la ciudad de Quito, y su objeto social es hacer todo tipo de publicidad, diseño grafico y actividades de asesoría. La Compañía podrá establecer para el ejercicio de sus actividades sucursales, filiales, oficinas, almacenes, talleres, plantas o bodegas en cualquier lugar de la República.

## **2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

- a) Efectivo y equivalentes de efectivo.-** La Compañía en la preparación del estado de flujos de efectivo considera como efectivo y equivalentes de efectivo los saldos de caja, bancos.
- b) Ventas y Costo de Ventas.-** Se registran en base al criterio contable del devengado la emisión de facturas por la prestación de los servicios a clientes de acuerdo al giro del negocio. El costo de ventas se registra con sujeción al principio de causa y efecto, directamente relacionado con los ingresos devengados del período.
- c) Aplicación de las NIIF'S.-** Los estados financieros presentan razonablemente la Situación Financiera de PUBLITETRIX PUBLICIDAD INTEGRAL CIA. LTDA. S.A. al 31 de diciembre del 2013, los mismos que han sido preparados de conformidad con la Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

## **3. CUENTAS POR COBRAR**

Un detalle de las cuentas por cobrar corresponden a:

|                                     |                 |
|-------------------------------------|-----------------|
| ASAP CPM LTDA.                      | 4.588,76        |
| SECRETARÍA NACIONAL DE COMUNICACION | 168,00          |
| MAYOPUBLICIDAD ECUADOR SA           | 162,56          |
| CATALINA ARBOLEDA SOLANO            | 1.414,60        |
| PLANETA TREBOL MP CIA. LTDA.        | 403,99          |
| CRISOL COMERCIAL                    | 343,20          |
| <b>Total: CUENTAS POR COBRAR</b>    | <b>7.081,11</b> |

**PUBLITETRIX PUBLICIDAD INTEGRAL CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**  
(EXPRESADAS EN US. \$)

---

**4. INVENTARIOS**

El valor en dólares que registra la compañía como inventarios de materia prima, resultado de una compra que no utilizo, asciende a US\$ 11.029,56, el mismo que se consumirá para producción del siguiente año.

**5. ACTIVOS FIJOS**

|                                  |           |
|----------------------------------|-----------|
| Muebles y Enseres                | 362,20    |
| Maquinaria y Equipo              | 47.024,39 |
| Equipo de Computo y Software     | 2.339,29  |
| Construcciones                   | 17.594,61 |
| Total: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 67.320,49 |

**6. CUENTAS POR PAGAR**

|   |           |
|---|-----------|
| Bolivariano cta. cte. 5065013042 - sobregiro bancario - | 25.492,85 |
| Proveedores varios por giro del negocio                 | 25.239,33 |
| Graphic Source C. A. - Maquinaria -                     | 23.406,59 |
| Anticipos entregados de clientes                        | 1.886,55  |
| Otras cuentas por pagar                                 | 22.772,39 |
| Total cuentas por pagar                                 | 98.797,71 |

**7. CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO**

El capital social de **PUBLITETRIX PUBLICIDAD INTEGRAL CIA.LTDA.**, al 31 de diciembre del 2013 asciende a US. \$ 400.00 valor inicial con el que la empresa se constituyo .

**8. RESULTADOS DEL EJERCICIO**

**a) Perdida del ejercicio contable**

La empresa para el año 2013 registra una pérdida del ejercicio de US\$ 11042.42

**PUBLITETRIX PUBLICIDAD INTEGRAL CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**  
(EXPRESADAS EN US. \$)

---

**b) Conciliación del resultado contable – tributario**

| CONCILIACION TRIBUTARIA  |             |
|--|-------------|
| PERDIDA CONTABLE   | (11.042,42) |
| (-) 15% TRABAJADORES   | -           |
| (-) INGRESOS EXCENTOS  | -           |
| (+) GASTOS NO DEDUCIBLES   | 6.515,92    |
| (+) Gasto Jubilacion Patronal ND   | 1.213,00    |
| (+) Gasto desahucio actuarial ND   | 154,87      |
| (+) AJUSTE INGRESOS EXCENTOS   | -           |
| (+) AJUSTE 15% TRABAJADORES  | -           |
| (-) DEDUCCIONES ESPECIALES   | -           |
| (+) AJUSTES POR PRECIOS DE TRANSF.   | -           |
| (-) DINE. INCREMENTO DE EMPLEADOS  | -           |
| (-)DTR TRAB. NUEVAS INVERSIONES  | -           |
| (-) DED. 150% DEL EMPLEADO DISCAPAC.                                       | -           |
| (-) GASTOS PERSONALES  | -           |
| (-) DME. Gastos Art. 10 No. 17 LORTI                                       | -           |
| (-) DAE 100% adic. Depreciacion<br>maquinaria destinada a prod. mas limpia | -           |
| (-) Base imponible IR  | (3.158,63)  |
| (*) 22% imp. Renta   | -           |
| <u>(=) Impuesto Causado</u>  | -           |

**María Gabriela Proaño.**  
**Contador General**  
**PUBLITETRIX CIA. LTDA**