

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 gráfico 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 y bancos.
- b) Valuación de Inventarios.-** Los inventarios de mercaderías se encuentran valorados de acuerdo al costo promedio.
- c) 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.
- d) Aplicación de las NIIFs.-** Los estados financieros presentan razonablemente la Situación Financiera de PUBLITETRIX PUBLICIDAD INTEGRAL CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2015, los mismos que han sido preparados de conformidad con la Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

2015

Bancos	2631,40
Caja Chica	300,00
Total	2931,40

4. CUENTAS POR COBRAR

Un detalle de las cuentas por cobrar corresponden a:

VARIOS	9,354.00
ASSAP	10,163.93
	19,517.93

5. ACTIVOS FIJOS

(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-17,433.55
INMUEBLES	18,430.16
MUEBLES DE OFICINA	370.50
EQUIPOS DE COMPUTACION	7,184.98
MAQUINARIA	107,984.84
VEHICULOS	16,998.30
TOTAL	133,535.23

6. CUENTAS POR PAGAR

VARIOS PROVEEDORES	80,720.27
INSTITUCIONES FINANCIERAS	33,956.04
TOTAL	114,676.31

7. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Mantenemos OTRAS CUENTAS POR PAGAR por un valor de 47.572.36

8. CAPITAL SUSCRITO PAGADO

El capital social de **PUBLITETRIX PUBLICIDAD INTEGRAL CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2015 asciende a US. \$ 400,00 dividido en cuatrocientas participaciones ordinarias de un dólar (USD. 1,00) cada una.

9. APOORTE PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

Al 31 de diciembre del 2015 **PUBLITETRIX PUBLICIDAD INTEGRAL CIA. LTDA.**, no registra un aporte para futura capitalización.

10. IMPUESTO A LA RENTA

a) Tasa de impuesto

El impuesto a la renta se calcula a una tasa del 22% sobre las utilidades tributables.

b) Conciliación del resultado contable – tributario

Resultado Contable Antes de la Participación de los empleados en las Utilidades e Impuesto a la Renta	12,516.82
Base para el cálculo del 15% participación trabajadores	<u>12,516.82</u>
Menos: 15% Participación de los empleados en las utilidades	1.877.52

PUBLITETRIX PUBLICIDAD INTEGRAL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(EXPRESADAS EN US. \$)

Menos: Amortización Perdidas Años Anteriores

Más: Gastos no Deducibles

Utilidad Gravable

11.273.84

21.913.14

Impuesto a la Renta Causado

3.725.23

Menos: Retenciones en la Fuente del año

(5.449.55)

Menos: Crédito Tributario Años Anteriores

(1.757.45)

TOTAL IMPUESTO A LA RENTA
(SALDO A FAVOR)

(3.481.77)

Tasa efectiva de impuesto a la renta

22%



Oscar Baquerizo Al.
Contador General
PUBLITETRIX CIA. LTDA.