

AGENCIA MULTIMEDIA S.A. AGEMEDIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía **AGENCIA MULTIMEDIA S.A. AGEMEDIA**, se constituyó el 19 de Julio del 2013, su actividad principal es Compra, venta, importación, distribución de computadores y productos tecnológicos, prestará servicios de computación, análisis, diseño y programación, elaboración de software, ubicada en la ciudad de Guayaquil en la Cdla. Urdesa Central, calle Dátiles 406-A entre la cuarta y la quinta, piso 1, oficina 1; el RUC es 0992825847001 y el Expediente 172012.

2. MONEDA NACIONAL

AGENCIA MULTIMEDIA S.A. AGEMEDIA, registra sus operaciones y prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías, además la contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía **AGENCIA MULTIMEDIA S.A. AGEMEDIA**, prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **AGENCIA MULTIMEDIA S.A. AGEMEDIA**, es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten información específicas de esta compañía.

La información proporcionada en los Estados Financieros de **AGENCIA MULTIMEDIA S.A. AGEMEDIA**, se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo específica las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía **AGENCIA MULTIMEDIA S.A. AGEMEDIA**, efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la fecha de presentación de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo de inicio de operaciones económicas.

4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

5. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACION A REVELAR)

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus Equivalentes - Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos.

Ingresos.- Se registraran con base a la emisión de las facturas a los clientes.

IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN TRABAJADORES.- A diciembre 31, 2018, serán provisionados bajo el método del devengado.

6. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

6.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

6.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2018 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:

	Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares)
CAJA GENERAL	100.00
BANCO BOLIVARIANO	31,301.49
BANCO PICHINCHA	8,999.38
TOTAL	40,400.87

6.1.2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2018, es como sigue:

	Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares)
CTAS. X COBRAR CLIENTES	26,355.12
TOTAL	26,355.12

6.1.3. OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2018, es como sigue:

	Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares)
PRESTAMOS A EMPLEADOS	1,195.38
TOTAL	1,195.38

6.1.4. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2018, es como se detalla a continuación:

	Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares)
IVA CRED. TRIBUT. DEL MES	8,354.50
TOTAL	8,354.50

6.1.5. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2018, es como se detalla a continuación:

Al 31 diciembre 2018
(en U. S. dólares)

RET. FUENTE-RTA EJ ACTUAL	5,915.53
TOTAL	5,915.53

6.1.6. ACTIVO NO CORRIENTE

El saldo del activo no corriente al 31 diciembre 2018, es como se detalla a continuación:

	Al 31 diciembre 2018
	(en U. S. dólares)
MUEBLES Y ENSERES	4,294.71
EQUIPO Y PROGRAMA COMPUTO	6,884.56
(-)DEP MUEBLES Y ENSERES	-1,570.90
(-)DEP EQUIPO COMPUTACION	-6,315.11
TOTAL	3,293.26

6.1.7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADOS - LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2018

	Al 31 diciembre 2018
	(en U. S. dólares)
PROVEEDORES LOCALES	11,642.04
TOTAL	11,642.04

6.1.8. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2018

	Al 31 diciembre 2018
	(en U. S. dólares)
OTROS IMPUESTOS X PAGAR	9,907.51
TOTAL	9,907.51

6.1.9. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2018

	Al 31 diciembre 2018
	(en U. S. dólares)
<u>IMPUESTO A LA RENTA</u>	7,171.73
TOTAL	7,171.73

6.1.10. PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2018

	Al 31 diciembre 2018
	(en U. S. dólares)
<u>PARTICIPACION TRAB X PAG,</u>	3,227.54
TOTAL	3,227.54

6.1.11. OBLIGACIONES CON EL IESS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2018

	Al 31 diciembre 2018
	(en U. S. dólares)
APORTES AL IESS X PAGAR	3,761.34
TOTAL	3,761.34

6.1.12. OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2018

Al 31 diciembre 2018
(en U. S. dólares)

DECIMOTERCERO X PAGAR	396.13
DECIMOCUARTO X PAGAR	3,192.03
VACACIONES X PAGAR	1,702.25
TOTAL	5,290.41

6.1.13. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2018

	Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares)
T/C MASTERCARD BCO PICH.	1,012.03
TOTAL	1,012.03

PASIVO NO CORRIENTE

6.1.14. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS L/P

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2018

	Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares)
PTMO BANCO PICHINCHA L/P	9,292.32
TOTAL	9,292.32

6.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2018, AGENCIA MULTIMEDIA S. A. , generó los siguientes movimientos de Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

	Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares)
<u>Ingresos de Actividades Ordinarias</u>	328,654.21
<u>Costos y/o Gastos Operacionales</u>	307,137.30
Ganancia Bruta	21,516.91
<u>(-) 15% Participación a Trabajadores</u>	-3,227.54
<u>(-) 22% Impuesto a la Renta</u>	-7,171.73
Ganancia/Pérdida Neta	11,117.64
<u>(-) 10% Reserva Legal</u>	0.00
<u>(-) Salario Digno</u>	0.00
Resultado del Ejercicio	11,117.64

6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2018 AGENCIA MULTIMEDIA S. A. , cuenta con un capital social de \$800.00 y el capital autorizado consiste en \$1,600.00 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles con su valor nominal de \$1.00 cada una respectivamente.

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

	Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares)
<u>SALDO DEL PERIODO ANTERIOR</u>	23,092.10
<u>CAMBIOS DEL AÑO</u>	11,117.64
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	34,209.74

6.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La empresa **AGENCIA MULTIMEDIA S. A.** cuenta con efectivo de \$40.400,87 generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo

	Al 31 diciembre 2018 (en U. S. dólares)
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Operación</u>	29,052.20

<u>Efectivo procedentes de Actividades de Inversión</u>	0.00
<u>Efectivo utilizado en Actividades de Financiación</u>	9,292.32
Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	38,344.52
<u>Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo</u>	2,056.35
Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo	40,400.87

7. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe (6 de Marzo del 2019), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2018.

Atentamente,



JULIO O. MARTINEZ GUERRERO
CONTADOR