

SERVICIO RADIO DIFUSIÓN CHUVA Y BUELE S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2017

1 ACTIVOS.	20894,39
1.1 ACTIVO CORRIENTE.	7676,70
1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.	3160,25
11101 CAJA	718,93
11101001 Caja General	718,93
1.1.1.02. BANCOS. Saldo al cierre del Ejercicio 2017	2441,32
1.1.1.02002 Banco de Loja Cta. Ahorro. Saldo por ventas de servicios al cierre del Ejercicio 2017	2441,32
1.1.2 ACTIVOS FIANANCIEROS.	2901,97
1.1.210 OTRAS CUENTAS POR COBRAR.	2901,97
11210002 Banco Pichincha Constitución compañía. Porque no han retirado al momento que se constituyeron.	800,00
11210003 Rivas y Herrera Publicidad S.A. Por venta publicidad	326,27
11210005 Alvarado Sanmartín Francisco Camilo. Por Venta Publicidad	336,00
11210006 Secretaria Nacional Telecomunicación Por Venta Publicidad	73,37
11210007 Luz Malla. Venta de publicidad año 2016	125,44
11210008 MCV Publicidad.- Ventas de publicidad año 2016.	833,89
11210010 Liga Deportiva Cantonal de Gualaquiza Venta publicidad Fact.521 año 2016	57,00
11210011 Villacres Lopez Edgar David.- Venta Servicios prestados Fact. #1344	350,00
115 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1614,48
11502 CREDITO TRIBUTARIO IVA	516,19
11502003 Crédito Tributario IVA Retenciones. Retenciones efectuados por proveedores a la compañía	68,77
11502002 Iva Retenido xTerceros.- Ivas que nos han retenido varios clientes	398,21
11502003 Credito Tributario IVA Retenciones.- Por retenciones de iva	49,21
11504 IMP. ALA RENTA RETENIDO POR TERCEROS	1098,29
11504001 Anticipo Imp. Rta. Retenido por terceros 1098.29 .- retenciones efectuadas por terceros para ser utilizados en el año 2017.	1098,29
12 ACTIVO FIJO.	13217,69
121 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	13217,69
12101 MUEBLES Y ENSERES	355,00
12101001 Costo Muebles y Enseres.- Por muebles que se compra para la radio año 2016	355,00
12102 EQUIPO DE OFICINA	719,07
12102001 Costo Equipo de Oficina.- Equipos que se compra, micrófonos año 2016	719,07
12103 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	2312,00
12103001 Costos Equipos de Computación 2312,00.- computador portátil Existente para la radio, y adquisición cables equipos para antenas.	
12106 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	8307,14
12106001 Costo Equipos de Comunicación. 8307,14.- Equipos e instalación para la antenas de la radio	
12107 OTROS ACTIVOS	1524,48
12107001 Otros Activos. 696.13.- Esto es que existe cámara fotografica y mouse para la	

compañía, compra de teléfono celular.	696,13
12107002 Accesorios de Comunicación.- Compra paquete de audífonos radiodifusión según factura 660.	828,35
2 PASIVOS	3964,14
21 PASIVO CORRIENTE	3964,14
211 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2818,74
21101 CUENTAS POR PAGAR	2818,74
21101001 Ctas por pagar Proveedores Locales.- Facturas pendientes de pago a varios proveedores por prestación de servicios y compra de algunos bienes.	1866,22
21101002 Ctas por Pagar Grupo Creativo Publimark.- Proveedor de publicidad	700,00
21101003 Ctas x Pagar Maruri Publicidad Marpublic.- Proveedores de publicidad	252,52
21204 OBLIGACIONES CON LA ADM. TRIBUTARIA	199,76
21204004 Retenciones en la Fuente por Pagar.- Valores a Pagar de Ret. Efectuadas	56,76
21204005 Sri Por Pagar.- Valores pendientes a pagar de IVA a Dic 2017	143,00
21301003 Imp. A la Renta por pagar 280,03 .- Valor que corresponde al 22% de las utilidades para pagar al sri de imp. Causado renta,	
214 OBLIAGACIONES EN FIRME	168,01
21401 OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	168,01
21401002 15% Participación Trabajadores por pagar 168,01.- que por ley corresponde pagar a los trabajadores.	
21503 OBLIGACIONES CON EL IESS	327,79
21503001 Aporte IESS por pagar 327,79.- Pendiente de pago aporte patronal diciembre 2017.	
21504004 Prestamos al IESS Por Pagar.- Préstamo que se paga por Empleada Silvana Chuva	169,82
3 PATRIMONIO	16930,25
31 CAPITAL Y RESERVAS	800,00

311 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO 800.-	aporte de los socios para la constitución de la compañía, conformado por 2 (dos) participaciones de USD 1,00 cada una.	800,00
34 RESERVAS	por ley nos indica que se debe calcular la reserva legal según estatutos.	160,00
341 RESERVA LEGAL		160,00
34101001 Reserva Legal 160.00.-	Que por ley corresponde el 20% del capital	
36 RESULTADOS		15970,25
361 RESULTADOS GENERALES		15970,25
36101 RESULTADOS DEL EJERCICIO ACTUAL		15970,25
36101001 Utilidad Ejercicio Año 2015 Asamblea decide gastar en corrientes		13089,94
36101004 Utilidad del Ejercicio Año 2016.-	Ganancia del ejercicio.	2208,27
36101005 Utilidad del Ejercicio Año 2017.-	Ganancia del ejercicio.	672,04
PASIVO + PATRIMONIO		20894,39

ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS

	Desde 01/01/2017	Hasta 31/12/2017	En US\$
4 INGRESOS			50575,46
41 INGRESOS OPERACIONALES			50532,72
411 VENTAS NETAS			50532,72
41101 VENTAS BRUTAS			50532,72
41101003 Ventas Servicios 12%	50532,72	Por venta de servicios de difusión de la empresa a varios clientes.	
421 OTROS INGRESOS			42,74
421 OTROS INGRESOS			42,74
41102 RENDIMIENTOS FINANCIEROS			42,74
42102001 Intereses Ganados			42,72

5	EGRESOS	49455,39
51	COSTOS OPERACIONALES	9705,18
511	COMPRAS	9661,68
51101	COMPRAS TARIFA 0% Y 12%	9661,68
51101002	Compras Tarifa 12%	3790,50
51101003	Servicios tarifa 12% 5509,42 Compra de notas publicitarias.	
51101004	Suministros y Materiales y Otros. 361,76.- pagos por compras de papel, esferos, tinta de impresoras, copias, elaboración de comprobantes de venta y retenciones.	
51505	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	43,50
51505001	IVA al Gasto. 43,50- por los ivas pagados de las compras del año 2017.	
52	GASTOS	39750,21
522	GASTOS ADMINISTRATIVOS	39125,92
52201	GASTOS ADMINISTARTIVOS SUELDOS Y BENEFICIOS	23411,18
52201001	Ga. Sueldo y Salarios 17369,40 -remuneraciones mensuales del Empleados.	
52201005	Ga. Décimo Tercer Sueldo. 1475,90.- beneficios sociales pagados a las secretarias y gerente compañías.	
52201006	Ga. Décimo Cuarto Sueldo. 937,56.- beneficios sociales pagados a las secretarias y gerente compañías.	
52201008	Ga. Aporte Patronal IESS 2110,28.- porcentaje que por ley corresponde cancelar al patrono, calculado en base a las remuneraciones percibidas por gerente y secretaria, locutores.	
52201009	Ga. Fondos de Reserva.- 1414,60 Porcentaje 8,33% pagado del sueldo a los empleados por mas de un año de trabajo.	
52201013	Seguro Salud Tiempo Parcial. 103,44.- porcentaje que por ley corresponde cancelar al patrono, calculado en base a las remuneraciones percibidas por la empleada locutor a tiempo parcial.	
52202	GASTOS ADM. SERVICIOS BASICOS	4613,05
52202002	Ga. Luz 1844,62 Por pago de luz de de la empresa.	
52202033	Ga. Telefonía Fija,- Servicio de teléfono del año 2016 245,76	

52202004	Ga. Telefonía Móvil	8,77
52202005	Ga. Internet. Se utiliza para la oficina año 2017	2509,51
52202006	Ga. Recarga Claro	4,39
52203	GASTOS ADM. GENERALES	10668,50
52203001	Ga. Honorarios Profesionales 2166,71.- pagos realizados a la Contadora y programador de radio, y por servicios prestados durante el año 2017.	
52203002	Ga. Gastos Legales.- Registro pago notaría por certificación documentos 133,00	
52203005	Ga. Capacitación Personal.- Se cancela un curso a la empleada Anita Chuva 825,00.	
52203006	Ga. Envío de Correspondencia. 66,75.- Documentos enviados a Cuenca y Quito para el abogado.	
52203007	Ga. Útiles de Oficina 1122,60.- Servicio de impresiones hojas de papel bom, fotos. Tarjetas.	
52203008	Ga. Materiales y Otros 1651,20.- Material de limpieza, conexiones para la radio.	
52203010	Ga. Varios	7,96
52203012	Ga. Fotocopiado e Impresión 281,89.- por impresiones de gigantografías para radio.	
52203014	Agasajo Navideño.- por decisión de gerencia se comparte unas canastas a los empleados por Navidad. 187,32	
52203015	Otros Gastos Ajustados.- Se ajusta un asiento 56,95	
52203017	Materiales y Suministros Navidad.- Se compra adornos papeles para decorar el edificio por Navidad.- 44,83.	
52203018	Ga Publicidad Difusión Propaganda.- Se cancela a proveedores de Publicidad por comisión de propaganda a la radio. 1524,29.	
52203019	Ga. Arriendo Local Comercial.- Se paga arriendo de instalaciones de radio 2600,00	
52204	GASTOS AD. IMP. TASAS Y CONTRI	53,19
52204001	Ga. Cuota Superintendencia de compañías.-	16,80
52204002	Ga. Impuesto Municipales	36,39
52205	GASTOS ADM. MANT. Y REPARACION	1583,04
52205002	Ga. Mant. Y Rep. De Eq. Comunicación.-	100,00
52205003	Ga. Mant. Y Rep. De Eq. Comunicación.-	280,00

524	GASTOS FINANCIEROS	53,48
52401	INTERESES Y COMISIONES	53,48
52401003	Comisiones Bancarias. Por pagar plantillas de IESS, transferencias etc.	53,43
525	GASTOS NO DEDUCIBLE	570,81
52501	GASTOS SIN SUSTENTO TRIBUTARIO	570,81
52501001	Intereses y Multas. Multas por no haber pagado a tiempo al iess	4,06
52501002	Movilizacion y Transporte. pagos de carreras para el traslado de directivos varias ciudades para trámites relacionados con la obtención del permiso para frecuencia de radio.	93,04
52501003	Otros Gastos.-	3,64
52501005	ND Glosas less	95,07
52501006	ND Multa Impuesta Superintendencia Companias	375,00
UTILIDAD.....		1120,07

Ing. Edith Brito Ordoñez.

CONTADORA

REG. 043301