

SERVICIOS DE RADIO Y TELEVISION RODALFE CÍA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

| | | |
|----------------|--|-----------|
| 1 | ACTIVO | |
| 1.1. | CORRIENTE | |
| 1.1.1. | DISPONIBLE | |
| 1.1.1.01. | CAJA | |
| 1.1.1.01.02.01 | Caja Chica | 100.00 |
| 1.1.1.02. | BANCOS | |
| 1.1.1.02.01.01 | Banco Produbanco | 6,531.69 |
| 1.1.1.02.01.03 | Coop. de Ahorro y Crédito OSCUS | 20.00 |
| 1.1.1.02. | BANCOS | |
| 1.1.1. | DISPONIBLE | |
| 1.1.2. | EXIGIBLE | |
| 1.1.2.01. | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR | |
| 1.1.2.01.01.01 | Cientes Agencias | 19,318.40 |
| 1.1.2.01.01.02 | Cientes Directos | 10,489.88 |
| 1.1.2.01.02.01 | Deterioro Activos Financieros | -757.23 |
| 1.1.2.01.02.02 | Deteriro Activos Financieros NIIF | -70.82 |
| 1.1.2.02. | CUENTAS X COBRAR EMPLEADOS | |
| 1.1.2.02.02.02 | Amor por el deporte | 1,200.91 |
| 1.1.2.03. | CUENTAS X COBRAR ACCIONISTAS | |
| 1.1.2.03.01.01 | Otras cuentas por cobrar | 400.00 |
| 1.1.2.04. | CUENTAS X COBRAR PROVEEDORES | |
| 1.1.2.04.01.01 | Anticipos a proveedores | 560.00 |
| 1.1.2.06. | IMPUESTOS ANTICIPADOS | |
| 1.1.2.06.01.02 | Crédito Tributario por retenciones | 538.32 |
| 1.1.2.06.01.04 | Crédito Tributario Impuesto a la Renta por Retenciones | 1,394.45 |
| TOTAL: | ACTIVO | 39725.60 |
| 2 | PASIVO | |
| 2.1. | CORRIENTE | |
| 2.1.1. | CORTO PLAZO | |
| 2.1.1.01. | ACREEDORES LABORALES | |
| 2.1.1.01.01.01 | Nómina por Pagar | 3,292.74 |
| 2.1.1.01.02.01 | Provisión XIII Sueldo | 295.44 |
| 2.1.1.01.02.02 | Provisión XIV Sueldo | 925.15 |
| 2.1.1.01.02.03 | Provisión Fondo de Reserva | 196.16 |
| 2.1.1.01.02.05 | Aporte Patronal | 766.87 |
| 2.1.1.02. | ACREEDORES FISCALES | |
| 2.1.1.02.04.02 | Otros Impuestos por pagar | 1,181.86 |
| 2.1.1.05. | PROVEEDORES | |
| 2.1.1.05.01.01 | Proveedores | 7,105.61 |
| 2.1.1.09. | CUENTAS POR PAGAR A TERCEROS | |
| 2.1.1.09.01.01 | Otras cuentas por pagar | 6,500.00 |
| 2.1.1.10. | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | |
| 2.1.1.10.01.01 | Pagar a Terceros | 8,000.00 |
| 2.2.1.01. | PROVISION PATRONAL LARGO PLAZO | |
| 2.2.1.01.01.01 | Jubilación Patronal | 1,459.57 |

| | | |
|----------------|------------------------------------|-----------|
| 2.2.1.01.01.02 | Provisión Deshucio | 365.42 |
| TOTAL: | PASIVO | 30,088.82 |
| 3 | PATRIMONIO | |
| 3.1.1.01. | CAPITAL | |
| 3.1.1.01.01.01 | Capital Social | 400.00 |
| 3.2.1.01. | RESERVAS | |
| 3.2.1.01.01.01 | Reserva Legal | 80.00 |
| 3.2.1.01.01.02 | Reserva Facultativa | 8,349.36 |
| 3.4.1.03. | RESULTADOS DEL EJERCICIO CORRIENTE | |
| 3.4.1.03.01. | RESULTADOS DEL EJERCICIO | 807.42 |
| TOTAL: | PATRIMONIO | 9636.78 |
| TOTAL: | PASIVO Y PATRIMONIO | 39,725.60 |

ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

| | | |
|----------------|----------------------------|------------|
| 4.1. | INGRESOS | |
| 4.1.1.01.01.01 | Ventas 12% | 121,627.57 |
| 4.1.1.01.01.02 | Ventas Agencias | 21,642.70 |
| TOTAL | 1. INGRESOS | 143,270.27 |
| 5 | 2. EGRESOS | |
| 5.1.1.01. | GASTOS DE VENTA | |
| 5.1.1.01.09.01 | Comisiones Agencias | 5,872.72 |
| 5.1.1.01.09.02 | Comisiones Terceros | 28,865.59 |
| 5.1.1.01.12.02 | Gastos Agasajo Navideño | 1,030.89 |
| 5.1.1.01.13.01 | Publicidad y Propaganda | 381.49 |
| 5.1.1.01.14.03 | Provisión para Incobrables | 289.02 |
| 5.1.1.02. | GASTOS ADMINISTRATIVOS | |
| 5.1.1.02.01.01 | Sueldos | 48,584.23 |
| 5.1.1.02.01.03 | Horas Extras | 749.64 |
| 5.1.1.02.02.01 | XIII Sueldo | 4,120.27 |
| 5.1.1.02.02.02 | XIV Sueldo | 2,403.43 |
| 5.1.1.02.02.03 | Vacaciones | 135.25 |
| 5.1.1.02.02.04 | Jubilación Patronal | 654.43 |
| 5.1.1.02.02.06 | Desahucio e Indemnización | 142.15 |
| 5.1.1.02.03.01 | Aporte Patronal | 6,415.66 |
| 5.1.1.02.03.02 | Fondo de Reserva | 3,851.06 |
| 5.1.1.02.04.04 | Arrendamiento | 345.00 |
| 5.1.1.02.05.04 | Honorarios y Asesorías | 3,000.00 |
| 5.1.1.02.05.05 | Servicios Ocasionales | 664.10 |

| | | |
|----------------|---------------------------------------|-----------|
| 5.1.1.02.05.06 | Inscripciones y Gastos Legales | 8028.00 |
| 5.1.1.02.05.08 | Utiles Escritorio e Impresos | 748.71 |
| 5.1.1.02.06.03 | Mantenimiento Equipos | 1250.00 |
| 5.1.1.02.06.05 | Adecuaciones e Instalaciones | 33.47 |
| 5.1.1.02.07.02 | Energía Eléctrica | 6093.30 |
| 5.1.1.02.07.03 | Telefonía Fija | 3093.02 |
| 5.1.1.02.08.02 | Servicio de Internet | 374.49 |
| 5.1.1.02.08.03 | TV Cable y Directv | 1639.48 |
| 5.1.1.02.08.04 | Frecuencia AM Y FM | 5349.08 |
| 5.1.1.02.08.05 | AER Tungurahua | 181.00 |
| 5.1.1.02.08.06 | SOPROFON | 696.10 |
| 5.1.1.02.08.07 | Transmisiones Radiales | 3962.00 |
| 5.1.1.02.08.08 | Derechos de musica Ecuatoriana | 474.62 |
| 5.1.1.02.11.01 | Impuestos Fiscales y Municipales | 61.15 |
| 5.1.1.02.11.02 | Contribución Intendencia de Compañías | 29.92 |
| 5.1.1.02.11.03 | Donaciones y Contribuciones | 494.36 |
| 5.1.2.01.01.01 | Banco Produbanco | 197.73 |
| 5.1.2.02.01.03 | Otros Servicios | 1843.77 |
| 5.1.2.02.01.04 | Otros Bienes | 320.64 |
| 5.1.2.03.01.02 | Gastos No deducibles | 87.08 |
| TOTAL | 1. GASTOS | 142462.85 |
| | RESULTADOS | 807.42 |

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR MÉTODO DIRECTO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

SERVICIO DE RADIO Y TELEVISION RODALFE CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Del 01 de enero al 31 de Diciembre 2016

FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

| | |
|---|--------------------|
| Efectivo recibido de clientes por ventas | 143,509.85 |
| Efectivo pagado a proveedores | (48,760.49) |
| Efectivo pagado a empleados | (71,444.09) |
| EFFECTIVO PROVENIENTE DE OPERACIONES | 23,305.27 |
| Ingresos por servicios | - |
| Otros gastos operativos | (1,288.14) |
| Intereses por ventas a crédito | - |
| Pago servicios | (20,162.46) |
| Intereses pagados | - |
| EFFECTIVO ANTES DE PARTIDA EXTRAORDIN. | (21,450.60) |
| Ingreso lucro cesante | - |
| Impuesto a la salida de divisas | - |
| Contribuciones | (895.47) |

| | | |
|---|---------|-------|
| Donaciones | 0 | |
| EFFECTIVO ANTES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS | -895.47 | |
| EFFECTIVO NETO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES OPERATIVAS | | 959.2 |

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

| | | |
|--|---|---|
| Adquisición de acciones | 0 | |
| Venta de vehículo | 0 | |
| Compra de vehículo | 0 | |
| Venta de acciones | 0 | |
| EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | 0 |

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

| | | |
|---|----------|----------|
| Pago del 15% a los trabajadores | 0 | |
| Capital | 0 | |
| Cuentas por pagar terceros | -6313.54 | |
| EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | | -6313.54 |

| | | |
|-----------------------------------|--|----------|
| EFFECTIVO NETO Y SUS EQUIVALENTES | | -5354.34 |
|-----------------------------------|--|----------|

CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTOS Y PARTIDA EXTRAORDINARIA CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE D

| | | |
|--|--|----------|
| Utilidad neta antes de impuestos y partida extraordinaria | | 807.42 |
| AJUSTES POR: | | |
| Dividendos ganados | | 0 |
| Utilidad en venta de mueble | | 0 |
| Gasto depreciación vehículos | | 0 |
| Gasto provisión incobrables | | 269.28 |
| Gasto Depreciación edificios | | |
| Gasto provisión desahucio y provisiones | | 781.58 |
| Perdida en venta de vehículo | | |
| EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN ANTES DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TI | | 1858.28 |
| Cuentas por cobrar netas | | -3272.18 |
| Crédito tributario IVA | | 0 |
| Crédito tributario Impuesto la Renta | | 56.78 |
| Retenciones IVA por pagar | | 0 |
| Retenciones Impuesto a al renta por pagar | | 683.4 |
| Cuentas por pagar | | 2771.58 |
| Beneficios por pagar | | -1138.66 |
| EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS | | 959.2 |

Nota: El 100% de ingresos corresponde a la matriz, la repetidora ubicada en la Provincia de Chimborazo no genera ingresos por pautaaje.

Estado de Cambios en el Patrimonio al 31 de Diciembre de 2016.

| EN CIFRAS COMPLETAS US\$ | CAPITAL SOCIAL | RESERVAS | | | GANANCIA NETA DEL PERIODO | TOTAL PATRIMONIO |
|--|----------------|---------------|------------------------------------|-------------------------|---------------------------|------------------|
| | | RESERVA LEGAL | RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA | (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS | | |
| | 301 | 30401 | 30402 | 30602 | 30701 | |
| SALDO AL FINAL DEL PERÍODO | 400 | 80 | 8349.36 | 0 | 807.42 | 9636.78 |
| SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR | 400 | 80 | 0 | -2245.68 | 16908.58 | 15142.9 |
| SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR | 400 | 80 | P | -2245.68 | 16908.58 | 15142.9 |
| CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES: | | | | | | 0 |
| CORRECCION DE ERRORES: | | | | | | 0 |
| CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO: | 0 | 0 | 8349.36 | 2245.68 | -16101.16 | -5506.1 |
| Aumento (disminución) de capital social | D | | | | | 0 |
| Aportes para futuras capitalizaciones | | | | | | 0 |
| Prima por emisión primaria de acciones | | | | | | 0 |
| Dividendos | | | | | N | 0 |
| Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales | | P | 8349.36 | | -16908.58 | -8559.2 |
| Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta | | | | | | 0 |
| Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo | | | | | | 0 |
| Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles | | | | | | 0 |
| Otros cambios (detallar) | | D | D | 2245.68 | D | 2245.68 |
| Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio) | | | | | 807.42 | 807.42 |

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA QUE REPORTA.

Nombre de la entidad:

SERVICIOS DE RADIO Y TELEVISION RODALFE CIA. LTDA.

RUC de la entidad:

1891753957001

Domicilio de la entidad

Sucre 0942 y Quito, Ambato, Tungurahua

Forma legal de la entidad

Responsabilidad Limitada

Fecha de Constitución:

06/11/2013

País de incorporación

Ecuador

Capital

Suscrito:

Monto: \$

400.00

Valor por Acción: \$1.00

RESEÑA HISTÓRICA DE SERVICIOS DE RADIO Y TELEVISION RODALFE CIA LTDA.

SERVICIOS DE RADIO Y TELEVISION RODALFE CIA. LTDA. es una compañía de Responsabilidad Limitada legalmente constituida en el Ecuador y que se encuentra bajo el control de la Superintendencia de Compañías del Ecuador en lo referente a sus obligaciones societarias. BAROVI PUBLICIDAD CIA. LTDA.

Fue constituida en el año de 2003, y su vida jurídica empezó el 17 de marzo se encuentra en la ciudad de Ambato perteneciente a la Provincia del Tungurahua.

Su objeto social es:

- Prestación de servicios de radiodifusión sonora y/o televisión abierta.
- Creación, producción, coordinación, transmisión y comercialización de programas radiales y televisivos ya fuere en forma independiente como conjuntamente con otras estaciones.
- Comercialización y publicidad en forma independiente o conjunta con otras emisoras propias o asociadas;
- Importación, exportación, suministro, comercialización, instalación, distribución, mantenimiento, soporte técnico, de equipos de telecomunicaciones, radiocomunicaciones, radiodifusión y televisión que tengan relación y sean necesarios para cumplir con el objeto social de la compañía;
- Contratación y presentación de artistas o conjuntos artísticos nacionales o extranjeros, previo cumplimiento de las disposiciones legales sobre la materia;
- Participación en actividades de radiodifusión, televisión, prensa y complementarios.

La compañía se inició con un capital \$ 4 00 dólares de capital suscrito y pagado como consta en las escrituras de constitución y estatutos de la compañía, el cual se encuentra dividido en 400 participaciones ordinarias y nominativas iguales acumulativas e indivisibles de \$ 1.00 cada una. El pago y aportaciones para la conformación del capital social se lo hizo tanto en especies como en numerario y se lo detallo en un anexo que forma parte integra de la escritura de constitución.

La compañía estará gobernada por la Junta General de Socios y administrada por el Presidente y Gerente, quienes tendrán las facultades, derechos y obligaciones fijadas por la ley y los estatutos. La Junta General legalmente convocada y reunida es el órgano supremo de la compañía con amplios poderes para resolver todos los puntos relacionaos con los negocios sociales y para tonar las decisiones que juzgue conveniente en la defensa de la misma.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La administración de la compañía, es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para las PYMES (NIIF para las PYMES). La presentación razonable requiere la representación fiel de los efectos de las transacciones, otros sucesos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y criterios de reconocimiento de activos, pasivos,

ingresos y gastos. Esta responsabilidad incluye la selección y aplicación de las políticas contables en la preparación de los estados financieros.

A diferencia de las políticas contables, las cuales se definen como estándares o criterios; la administración se responsabilizará por las estimaciones contables representadas en cálculos aritméticos o proyecciones financieras, que se derivarán de la aplicación de una o varias políticas contables. Además de lo anterior, como complemento a las políticas y estimaciones contables, la administración se responsabilizará por diseñar, implementar y mantener un control interno apropiado, que conduzca hacia la preparación razonable de los estados financieros, eliminando así el registro de transacciones erróneas de importancia relativa, como fraudes o errores.

Bases de presentación.

Los presentes estados financieros de la compañía, por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2016, fueron presentados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para las PYMES (NIIF para las PYMES) y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Estos estados financieros según las exigencias estatutarias se someten a la aprobación de la junta de directiva de la compañía, la información contenida en estos estados financieros es responsabilidad del Directorio de la Compañía.

Responsabilidad y estimaciones de la administración

La información contenida en los estados financieros finales es responsabilidad de la Administración de la compañía, quienes manifiestan y expresan que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en la Norma Internacional de información Financiera para las PYMES (NIIF para las PYMES), emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB).

Las políticas de contabilidad que siguen a continuación de la Compañías están de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para las PYMES (NIIF para las PYMES), las cuales requieren que se efectúe ciertas estimaciones y se utilice ciertos supuestos, que afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, la revelación de contingencias activas y pasivas a la fecha de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el período corriente.

Moneda funcional y de presentación.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

POLÍTICAS CONTABLES EN LA APLICACIÓN DE LA NORMA INTERNACIONAL DE INFORMACIÓN FINANCIERA PARA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES (NIIF para las PYMES).

Efectivo y equivalente al efectivo.

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo los saldos en caja, caja chica y bancos sin restricciones de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días. En el Estado de Situación Financiera Clasificado. El saldo de la cuenta queda como sigue:

| CODIGO | DETALLE DE LA CUENTA | AL 31 DICIEMBRE 2016 |
|----------------|---------------------------------|----------------------|
| 1.1.1.01. | CAJA | |
| 1.1.1.01.02.01 | Caja Chica | 100.00 |
| 1.1.1.02. | BANCOS | |
| 1.1.1.02.01.01 | Banco Produbanco | 6,531.69 |
| 1.1.1.02.01.03 | Coop. de Ahorro y Crédito OSCUS | 20.00 |

Activos Financieros

Los ingresos se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar debido a la política contable no tienen intereses implícitos.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor. El saldo de este grupo queda así:

| CODIGO | DETALLE DE LA CUENTA | AL 31 DICIEMBRE 2016 |
|----------------|---|----------------------|
| 1.1.2.01.01.01 | Cientes Agencias | 19,318.40 |
| 1.1.2.01.01.02 | Cientes Directos | 10,489.88 |
| 1.1.2.01.02.01 | Deterioro Activos Financieros | -757.23 |
| 1.1.2.01.02.02 | Deterirol Activos Financieros NIIF | -70.82 |
| 1.1.2.02.02.02 | Amor por el deporte | 1,200.91 |
| 1.1.2.03.01.01 | Otras cuentas por cobrar | 400.00 |
| 1.1.2.04.01.01 | Anticipos a proveedores | 560.00 |
| 1.1.2.06.01.02 | Crédito Tributario por retenciones | 538.32 |
| 1.1.2.06.01.04 | Crédito Tributario Impuesto a la Renta por Retencione | 1,394.45 |

Propiedad, planta y equipo.

A la fecha la compañía no tiene Activos Fijos pero sin embargo en un futuro las partidas de propiedades y equipo adquiridos se reconocerán y valoran inicialmente por su costo.

Luego del reconocimiento inicial, las propiedades y equipo serán valoradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

El costo de propiedades y equipo deberá incluir todos los costos de adquisición más todos los costos incurridos para la ubicación y puesta en condiciones de funcionamiento del activo.

La depreciación será calculada en base a la vida útil estimada de las diversas clases de partidas de propiedades y equipo de acuerdo con el método de línea recta. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, surgen cuando la Compañía recibe dinero, bienes o servicios directamente de un acreedor. Estas cuentas son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y los intereses implícitos que generan son reconocidos al final del periodo en el estado de resultados.

Se reconocen inicialmente a su valor nominal, que es similar a su valor razonable por tener vencimientos en el corto plazo.

| CODIGO | DETALLE DE LA CUENTA | AL 31 DICIEMBRE 2016 |
|----------------|-------------------------|----------------------|
| 2.1.1.01.01.01 | Nómina por Pagar | 3,292.74 |
| 2.1.1.01.02.03 | Fondo de Reserva | 196.16 |
| 2.1.1.01.02.05 | Aporte Patronal | 766.87 |
| 2.1.1.05.01.01 | Proveedores | 7,105.61 |
| 2.1.1.09.01.01 | Otras cuentas por pagar | 6,500.00 |
| 2.1.1.10.01.01 | Pagar a Terceros | 8,000.00 |

Provisiones.

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de un suceso pasado; es probable que la Compañía tenga una salida necesaria de recursos para liquidar la obligación; y el importe se puede estimar de manera confiable. Las pensiones de jubilación se reconocerán con base en un plan de beneficios definido y sustentarse en estudios actuariales los que deben realizarse periódicamente.

| CODIGO | DETALLE DE LA CUENTA | AL 31 DICIEMBRE 2016 |
|----------------|-----------------------|----------------------|
| 2.1.1.01.02.01 | Provisión XIII Sueldo | 295.44 |
| 2.1.1.01.02.02 | Provisión XIV Sueldo | 925.15 |
| 2.2.1.01.01.01 | Jubilación Patronal | 1,459.57 |
| 2.2.1.01.01.02 | Provisión Deshaucio | 365.42 |

Impuestos

En este año 2014 no tenemos impuesto a la renta a pagar, el valor que se representa corresponde a retenciones de IVA y fuente de diciembre.

| CODIGO | DETALLE DE LA CUENTA | AL 31 DICIEMBRE 2016 |
|----------------|---------------------------|----------------------|
| 2.1.1.02.04.02 | Otros Impuestos por pagar | 1,181.86 |

Capital Social.

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

| CODIGO | DETALLE DE LA CUENTA | AL 31 DICIEMBRE 2016 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 3.1.1.01.01.01 | Capital Social | 400.00 |

Reservas

Reserva Legal de USD \$80,00 y por resolución de socios en acta el 17 de junio del 2016 se crea los fondos de reserva facultativa por el valor de USD \$8349.36 provenientes de los dividendos del año 2015 con el propósito de incrementar activos fijos, compensar pérdidas y crear un patrimonio sólido.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad.

Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

Venta de servicios

La Compañía reconoce principalmente ingresos de actividades ordinarias a los generados por la transferencia del servicio cuyo valor al 31 de diciembre 2016 corresponde a:

| CODIGO | DETALLE DE LA CUENTA | AL 31 DICIEMBRE 2016 |
|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 4.1.1.01.01.01 | Ventas 12% | 121,627.57 |
| 4.1.1.01.01.02 | Ventas Agencias | 21,642.70 |

Costos y Gastos

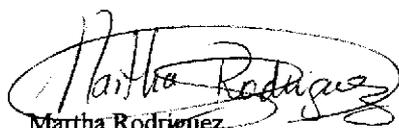
Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

Gastos de Comercialización y Administración.

Los gastos de Comercialización y Administración corresponden a las remuneraciones del personal, pago de servicios básicos, depreciación de equipos y otros gastos generales asociados a la actividad administrativa y de ventas de la Compañía y son:

| CODIGO | DETALLE DE LA CUENTA | AL 31 DICIEMBRE 2016 |
|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 5.1.1.01.09.01 | Comisiones Agencias | 5,872.72 |
| 5.1.1.01.09.02 | Comisiones Terceros | 28,865.59 |
| 5.1.1.01.12.02 | Gastos Agasajo Navideño | 1,030.89 |
| 5.1.1.01.13.01 | Publicidad y Propaganda | 381.49 |
| 5.1.1.01.14.03 | Provisión para Incobrables | 289.02 |
| 5.1.1.02.01.01 | Sueldos | 48,584.23 |
| 5.1.1.02.01.03 | Horas Extras | 749.64 |
| 5.1.1.02.02.01 | XIII Sueldo | 4,120.27 |
| 5.1.1.02.02.02 | XIV Sueldo | 2,403.43 |
| 5.1.1.02.02.03 | Vacaciones | 135.25 |
| 5.1.1.02.02.04 | Jubilación Patronal * | 654.43 |
| 5.1.1.02.02.06 | Desahucio e Indemnización | 142.15 |
| 5.1.1.02.03.01 | Aporte Patronal | 6,415.66 |
| 5.1.1.02.03.02 | Fondo de Reserva | 3,851.06 |
| 5.1.1.02.04.04 | Arrendamiento | 345.00 |
| 5.1.1.02.05.04 | Honorarios y Asesorías | 3,000.00 |
| 5.1.1.02.05.05 | Servicios Ocasionales | 664.10 |

| CODIGO | DETALLE DE LA CUENTA | AL 31 DICIEMBRE 2016 |
|----------------|---------------------------------------|----------------------|
| 5.1.1.02.05.06 | Inscripciones y Gastos Legales | 8028.00 |
| 5.1.1.02.05.08 | Utiles Escritorio e Impresos | 748.71 |
| 5.1.1.02.06.03 | Mantenimiento Equipos | 1250.00 |
| 5.1.1.02.06.05 | Adecuaciones e Instalaciones | 33.47 |
| 5.1.1.02.07.02 | Energía Eléctrica | 6093.30 |
| 5.1.1.02.07.03 | Telefonía Fija | 3093.02 |
| 5.1.1.02.08.02 | Servicio de Internet | 374.49 |
| 5.1.1.02.08.03 | TV Cable y Directv | 1639.48 |
| 5.1.1.02.08.04 | Frecuencia AM Y FM | 5349.08 |
| 5.1.1.02.08.05 | AER Tungurahua | 181.00 |
| 5.1.1.02.08.06 | SOPROFON | 696.10 |
| 5.1.1.02.08.07 | Transmisiones Radiales | 3962.00 |
| 5.1.1.02.08.08 | Derechos de musica Ecuatoriana | 474.62 |
| 5.1.1.02.11.01 | Impuestos Fiscales y Municipales | 61.15 |
| 5.1.1.02.11.02 | Contribución Intendencia de Compañías | 29.92 |
| 5.1.1.02.11.03 | Donaciones y Contribuciones | 494.36 |
| 5.1.2.01.01.01 | Banco Produbanco | 197.73 |
| 5.1.2.02.01.03 | Otros Servicios | 1843.77 |
| 5.1.2.02.01.04 | Otros Bienes | 320.64 |
| 5.1.2.03.01.02 | Gastos No deducibles | 87.08 |
| TOTAL | 1. GASTOS | 142462.85 |


 Martha Rodriguez
 CONTADORA