

NEXO FM RCN CARLOS RUBIO NARANJO CIA LTDA.

POLÍTICAS CONTABLES:

1. LA EMPRESA ESTABLECE COMO POLÍTICA LAS VENTAS AL CONTADO POR LO QUE EN EL BALANCE NO SE REFLEJA VALORES A COBRAR A CLIENTES, ÚNICAMENTE QUEDA PENDIENTE LOS VALORES QUE SE LIQUIDARÁN EL PRÓXIMO MES EN LAS CORRESPONDIENTES DECLARACIONES.
2. LA EMPRESA DURANTE EL PERIODO CONTABLE 2017 NO HA ADQUIRIDO ACTIVO FIJO ALGUNO POR LO QUE LA CUENTA QUE SUFRE CAMBIO ES LA CUENTA DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA DEL PERIODO.
3. EN CUANTO A LOS PASIVOS ESTOS ÚNICAMENTE REFLEJAN EL PASIVO CORRIENTE COMPUESTO FUNDAMENTALMENTE POR AQUELLOS VALORES QUE LA EMPRESA ADEUDA A LOS EMPLEADOS POR BENEFICIOS SOCIALES Y LO QUE ADEUDA AL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL Y A LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA.
4. A LOS EMPLEADOS NO SE OTORGA CRÉDITO DE NINGÚN TIPO SALVO CASOS EXCEPCIONALES, EL MISMO QUE SE DESCONTARÁ EN ROLES DE SUELDOS EN EL MES QUE CORRESPONDA.
5. A LOS EMPLEADOS SE LES CANCELARÁN SUS HABERES EL ÚLTIMO DÍA DE CADA MES CONSIDERANDO QUE LA EMPRESA NO TIENE POLÍTICA DE ANTICIPOS NI PRESTAMOS.
6. LAS COMPRAS TANTO DE BIENES COMO DE SERVICIOS SON AUTORIZADAS POR LA GERENCIA COMERCIAL Y RECEPTADAS POR LA ADMINISTRADORA DEL LOCAL.
7. LAS DEPRECIACIONES SE LAS REALIZA UTILIZANDO EL MÉTODO LINEAL
8. LAS COMPRAS DE BIENES Y SERVICIOS SE ADQUIEREN DE CONTADO.

9. SE CONTABILIZAN LOS ROLES DE SUELDOS MENSUALES DE IGUAL FORMA LAS PROVISIONES DE LOS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS.
10. LA JUNTA GENERAL HA REALIZADO LA APROBACION DEL REPARTO DE UTILIDADES DEL EJERCIO EN EL PROXIMO EJERCICIO ECONOMICO.
11. LAS RESERVAS LEGALES SON DEL 5% DE LA UTILIDAD LUEGO DE IMPUESTOS
12. LOS GASTOS DE LA EMPRESA SON SOPORTADOS CON FACTURAS O COMPROBANTES DE VENTA LEGALIZADOS Y AUTORIZADOS POR LA GERENCIA.
13. TODO GASTOS SIN SOPORTE SERA CONSIDERADO COMO GASTO NO DEDUCIBLE.

NEXO FM RCN CARLOS RUBIO NARANJO CIA LTDA ABAD MENDIETA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

ACTIVO

Caja.- La empresa al finalizar el periodo contable del 2017 deja un valor de \$440,16 los mismos que servirán para cubrir los gastos pequeños de la empresa.

Bancos.- Existe la siguiente cuenta:

Cuenta corriente en el Banco del Pacífico cuyo saldo conciliado al 31 de diciembre del 2017 es de \$ 1.818,12

Cuentas por Cobrar Clientes.-La empresa al 31 de diciembre no tiene cartera ya que una de sus políticas es vender al contado.

La empresa tiene en Iva en compras por \$142,80 las mismas que se liquidan con la cuenta Iva en ventas que esta con el valor de \$ 314,08 menos las retenciones de Iva del mes de \$ 132.87

Mercaderías.- al 31 de Diciembre del 2017 el saldo del inventario no existe ya que se trata de un servicio de publicidad.

Seguros Pagados.- La empresa no ha contratado hasta el momento ningún seguro que pueda protegerla ante un eventual robo o siniestro

En Propiedad Planta y equipo de la Empresa durante el ejercicio económico no ha sufrido variación en relación al ejercicio anterior

Las depreciaciones se realizan según el siguiente detalle:

Edificios a 20 años

Muebles y enseres a 10 años

Equipo de computación a 3 años

PASIVO

Cuentas por Pagar Proveedores.- Al cierre del ejercicio económico no existen valores a cancelar a los proveedores.

Beneficios Sociales por pagar.-El rubro por este concepto es de \$ 1.009,76 que incluye los siguiente:

XIII SUELDO	91.34
XIV SUELDO	383.16
VACACIONES	794.17

Las obligaciones con la Seguridad Social tiene un valor a cancelar de \$ 236,76

El préstamo corto plazo que la empresa mantiene con el socio principal no ha sido cancelado por el momento, arroja un saldo de \$4.100 pagaderos el próximo año.

#### PATRIMONIO

Capital social de \$ 400,00 es el valor con el conformaron la compañía dado por los siguientes socios:

Sr Carlos Gustavo Rubio Naranjo	51%	\$204.00
Srta. Silvana Elizabeth Rubio Valencia	24%	\$ 96.00
Sra. Yamara Simone Rubio Valencia	25	\$100.00

Reservas.- el valor de \$ 226.35 es la reserva acumulada al 2017

#### INGRESOS

Ventas.- La comercialización neta y total de productos durante el 2017 asciende a \$ 24.937,32

Otros ingresos varios.- No existen otra fuente de ingresos que no sean los provenientes de la venta de publicidad.

#### COSTOS

Costo de Mercadería Vendida.- El valor de \$ 750.23 es el Costo de Ventas de las mercaderías que se comercializaron durante el 2017. el mismo que proviene del pago de derecho de frecuencia a la entidad reguladora de frecuencias ARCOTEL.

#### GASTOS OPERACIONALES

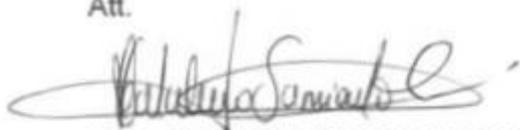
ADMINISTRATIVOS el total de \$ 23,192.65 en los Gastos de Personal están los sueldos y beneficios sociales del personal de la empresa.

La Utilidad bruta del periodo es de \$ 24.187,09

**CONCILIACION TRIBUTARIA  
NEXO FM CRN CARLOS RUBIO NARANJO  
2017**

UTILIDAD DEL EJERCICIO	994,44
(15%) PARTICIPACION DE TRABAJADORES	149,17
UTILIDAD DESPUES DE PART. TRABAJADORES	845,27
RESEVA LEAL	32,97
IMP. RENTA AÑO 2017	185,96
UTILIDAD PARA SOCIOS	626,35
(-) RET. FUENTE AÑO 2016	242,95
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	56,99

Att.



CPA. CATALINA SARMIENTO C.

CONTADORA