

PUBLICIDAD VAMOSDESAFARI S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1. ACTIVIDAD DE LA COMPAÑÍA

PUBLICIDAD VAMOSDESAFARI S. A. – La compañía fue constituída en la ciudad de Guayaquil el 08 de Octubre del año 2014 e inscrita en el Registro Mercantil el 18 Noviembre del año 2014; su actividad económica principal es la Actividad de Marketing y Publicidad.

2. ADOPCION DE LAS NIIF PARA PYMES

2.1 Adopción de las NIIF Pymes.- Mediante Resolución No. 08.G.DSC.010 de noviembre 20 del 2008, la Superintendencia de Compañías resolvió entre otros aspectos que las empresas comprendidas en el grupo 3 (que no cotizan en el Mercado de Valores) y para aquellas con activos menores a US\$ 4 millones aplicarán las NIIF`s a partir del año 2012; sin embargo, mediante Resolución SC.Q.ICI.CPA.IFRS.11.01 de enero 12 del 2011, se definió que aquellas entidades que posean activos y ventas menores a US\$ 4 y US\$ 5 millones, respectivamente y mantengan menos de 200 trabajadores al 31 diciembre del 2010 serán consideradas PYME`s

2.2 Declaración de cumplimiento.- Los Estados Financieros de PUBLICIDAD VAMOSDESAFARI S. A. ha sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades – NIIF para las PYMES (aprobadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad – IASB), adoptadas y aplicadas por primera vez en el Ecuador a partir del año 2012, de conformidad con las Resoluciones de la Superintendencia de Compañías citadas en el párrafo anterior.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO – US\$ 187,84

Al 31 de diciembre del 2014 mantiene valores en cuentas de Caja y Bancos y se constituye de la siguiente manera:

	2014
	US\$
Bancos (Cta. De Ahorros No. 1741044844)	187,84

TOTAL	187,84

4. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES – US\$ 13.638,45

Al 31 de diciembre del 2014, esta cuenta se compone como sigue:

	2014
	US\$
Saba S. A.	2.869,54
Ariadnaecu Cía. Ltda.	1.208,62
Walker Services Marketing S. A.	7.467,25
Publipromueve S. A.	2.093,04

TOTAL	13.638,45

Estas cuentas por cobrar comprende el 100% de la facturación del año 2014, menos los valores retenidos por impuestos en la fuente por parte de cada cliente.

5. ACREEDORES VARIOS – US\$ 346,67

Al 31 de diciembre del 2014 comprende lo siguiente:

	2014
	US\$
Acreeedores	346,67

TOTAL	346,67

Este valor corresponde a la proporción del sueldo por el mes de noviembre de la Gerente General que debe reintegrarse al acreedor que proporcionó los recursos.

6. DEUDAS PATRONALES – US\$ 172,80

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo corresponde a la provisión de los aportes al IESS por el mes de diciembre y se compone de:

	2014
	US\$
Aportes personal del IESS	74,80
Aporte patronal del IESS, Secap e IECE	97,20

TOTAL	172,80

7. IMPUESTOS FISCALES – US\$ 3.534,66

Al 31 de diciembre del 2014, estos impuestos están comprendidos por:

	2014
	US\$
IVA cobrado en Ventas	1.277,45
Impuesto a la Renta de la Cía por año 2014 (*)	600,26

TOTAL	1.877,71

(*) Este valor corresponde a la provisión del 22% de impuesto a la renta sobre las utilidades del ejercicio 2014, menos las retenciones en la fuente de impuesto a la renta recibidos.

9. BENEFICIOS SOCIALES Y PROVISIONES – US\$ 922,78

Al 31 de diciembre del 2014, los saldos son:

	2014
	US\$
Sueldos por pagar	125,00
Vacaciones	47,78
Servicios Profesionales por pagar	7.460,00

TOTAL	7.632,78

10. CAPITAL SOCIAL SUSCRITO – US\$ 1.000,00

Al 31 de diciembre del 2014, las acciones suscritas por los accionistas es como sigue:

	No. Acciones	Participación	2014 US\$
Holguin Stagg María Cristina	900	90%	900,00
Seavichay Vargas Jessica Paola	100	10%	100,00
	-----	-----	-----
TOTAL	1.000	100%	1.000,00

11. INGRESOS POR VENTA DE PUBLICIDAD – US\$ 12.464,79

Al 31 de diciembre del 2014, las ventas fueron como sigue:

	2014 US\$
Ventas de Publicidad	12.464,79

TOTAL	12.464,79

12. GASTOS GENERALES – US\$ 2.207,47

Al 31 de diciembre del 2014, los saldos son como sigue:

	2014 US\$
Sueldos y Salarios	1.146,67
Beneficios Sociales	47,78
Aportes IESS, Secap e Iece	247,67
Gastos de movilización	10,00
Gastos Bancarios	2,65
Servicios de Asesoría	7.460,00
Intereses y Multas	2,70
Reserva cuentas incobrables	136,38

TOTAL	9.053,85