

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía IDEANDOMEDIA S.A., con RUC 0190340074001 y domiciliada en la ciudad de Cuenca, con expediente #33878. Su objeto social principal es de publicidad comercial y diseño gráfico. Su representante legal es el Sr. Esteban Benalcazar Pinos.

Fecha de corte de los Estados Financieros: Diciembre 31 de 2019.

NOTA No.2 Principales políticas y prácticas contables

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía se ciñen a las Normas Información Financiera NIIF de la Superintendencia de Compañías y normas legales del Ecuador. La depreciaciones de los activos fijos están de acuerdo a lo que dicta la norma en cuanto a depreciaciones no aceleradas, y en cuanto a los beneficios de empleados están de acuerdo a lo que manda nuestro Código de Trabajo.

NOTA No. 3 Disponible

Asciende a 59.013.63 USD originados en el cobro de cuentas a nuestros clientes y se encuentra depositados en las siguientes cuentas:

BANCOS		59.013,63
Pichincha cta. Cte.	33.206,25	
Cooperativa Alfonso Jaramillo	25.807,38	

NOTA No. 4 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Nuestro saldo de cuentas por cobrar al término del período es de \$83.269.23 que corresponden a clientes como en su mayoría del Grupo Ortiz principalmente, por las campañas publicitarias del período, no se realizó provisión de cuentas incobrables en este período ya que las cuentas están siendo cobradas de manera normal.

CLIENTES		83.269,23
Clientes Varios	83.367,48	
(-) Provisión cuentas incobrables	98,25	

NOTA No. 5 IMPUESTOS

Esta compuesto de la siguiente forma:

MENSUALES		34.584,83
Ret. Fte. IVA	29.177,43	
IVA Pagado	5.407,40	
ANUALES		3.626,80
Ret. Fte. IR	3.626,80	

La cuenta retenciones de IVA son altas ya que todos nuestros clientes nos realizan una retención del 70% del iva de nuestras facturas, por lo que la compensación mensual es lenta.

NOTA No.6 Activos Fijos

La cuenta mas significativa de este rubro es la cuenta de vehículos que sirve para realizar las operaciones de la empresa, se ha realizado las depreciaciones de ley es decir el 20% anual y el detalle es el siguiente.

VEHICULOS		28.131,75
Vehiculos	35.164,69	
(-) Dep. Acum. Vehiculos	-7.032,94	

NOTA No.7 Pasivos Corrientes

- Deudas con Proveedores asciende a \$60.949.94 USD, no hay un proveedor en especial, sino está distribuido entre varios proveedores.
- Tenemos un saldo en la cuenta de préstamo de Socios (Sr. Esteban Benalcazar) por 269.14 USD.
- Los beneficios a empleados se componen de las siguientes cuentas:

Participacion de empleados	3.169,04
Provisiones empleados	6.069,28
Sueldos por Pagar	4.977,35

NOTA No. 8 Patrimonio

El capital social está conformado por 800 acciones de un dólar cada una y está totalmente pagado.

Tenemos una reserva legal de 881.48 USD.

Utilidades acumuladas de Ejercicios anteriores por 130.372.38 USD.

Perdida acumulada periodo 2016 por 23.411.95 USD.

Tenemos una utilidad en el presente periodo de 16.831.55 USD.

NOTA No.9 Ingresos operacionales

Nuestros ingresos provienen de las campañas publicitarias hechas para nuestros clientes, especialmente para Comercial Carlos Roldan y Grupo Ortiz asciende a \$295.606.02 USD.

NOTA No. 10 Costo de Ventas

Asciende a 111.845.21 USD y está formado por gastos incurrido especialmente en los servicios publicitarios de dos canales de television para campana de Crlos Roldan y servicios contratados de locutores, presentadores de eventos, etc...

NOTA No. 11 Gastos Administrativos y de Ventas

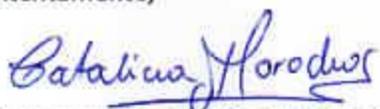
Nuestros gastos de administración y ventas se descomponen de la siguiente manera:

GASTOS ADMINISTRATIVOS		137.205,21
Sueldos	61.056,53	
Aportes IESS	7.052,88	
Beneficios Sociales	3.895,70	
Luz	62,84	
Agua	65,31	
Impuestos y tasas	2.619,90	
Utiles de oficina	22,81	
Utiles de limpieza	13,02	
Honorarios Profesionales	3.425,00	
Mantenimiento de oficina Bienes	46.728,56	
Depreciaciones	10.713,71	
Alicuotas	1.352,21	
Indemnizaciones	196,74	
GASTOS DE VENTA		25.611,78
Servicios Prestados	3.687,45	
Mantenimiento Vehiculo Servicios	122,73	
Bonos gestion	525,69	
Publicidad	600,00	
Movilizaciones	8.170,36	
Telefonos	59,90	
Celulares	1.284,85	
Internet	61,78	
Repuestas y herramientas	928,12	
Arriendos	4.800,00	
Alimentacion	2.126,46	
Guardiania	212,52	
Combustibles	2.882,68	
Gastos no deducibles	149,24	
GASTOS FINANCIEROS		109,54
Varios Gts. Financieros	109,54	

NOTA No. 12 Impuestos a las Ganancias y Participacion de empleados

El impuesto a la renta del ejercicio fue determinado siguiendo los procedimientos de conciliación tributaria establecida en la ley de Régimen Tributario Interno y su reglamento para el año 2019, que fue determinado con la tasa del 22%, ya que cumplió a tiempo con la obligación de presentar anexo de accionistas. Así como también se provisiono el 15% de Participacion de empleados como manda el Código de Trabajo vigente

Atentamente,



CATALINA MOROCHO GUERRERO

CONTADOR