

COMPañÍA PUBLICITARIA S. A.
ESTADOS FINANCIEROS
31 DICIEMBRE DEL 2014 Y 2015

INDICE DEL CONTENIDO

POLITICAS CONTABLES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
BALANCES COMPARATIVOS
ASIENTOS DE AJUSTES
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A handwritten signature in black ink, featuring a large, stylized initial 'P' followed by a surname that appears to be 'Rojas'.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIODO 2013 DE LA COMPAÑIA PUBLICITARIA M&V S. A.

LA COMPAÑIA PUBLICITARIA M&V S. A. Con Ruc No. 0990678634001, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada el 10 de Noviembre del 1983, ante Notaría 11 de la Provincia del Guayas del Cantón Guayaquil, e inscrita en el Registro Mercantil de Guayaquil, el 28 de Noviembre de 1983. Tiene por objeto la confección, diseño, distribución y ventas de material publicitario.

El Capital de la Compañía está conformado por los siguientes Accionistas cuyos porcentajes están divididos de la siguiente manera:

María Elena Manzur Sandoval, con el	12,50%
Carlos Alberto Manzur Pérez, con el	87,50%

Detalle de Partidas registradas en el Balance General.- El Balance General consta de los siguientes Rubros: Activo Corriente y Patrimonio.

- Activo.- presenta variación en disminución tanto en el activo corriente como en el Activo no corriente.
- Pasivos.- presenta variación en aumentos en pasivos corrientes y disminución en pasivos no corrientes.
- Patrimonio.- presenta variación por ajuste de pérdidas

Cuenta Capital Social Suscrito.- Su Capital es de \$800.00 Dólares de Estados Unidos de Norte América

El Estado de Resultado Integral presenta pérdida por \$84032.82, el Flujo de Efectivo presenta saldo positivo.

Se declara que no se realizaron las siguientes actividades:

Cotizaciones en Bolsa;
Proveer de Bienes o Servicios al Estado;
Ofrecer Ventas con Crédito Directo a sus Clientes y cobro de intereses;
Ofrecer Servicios de pago de remesas

COMPAÑÍA PUBLICITARIA S. A.
ESTADO DE SITUACION INICIAL
AL 31 DE DICIEMBRE
EXPRESADOS EN DOLARES

<u>ACTIVOS</u>	NOTAS	2015	2014
ACTIVOS CORRIENTES	1		
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		28,93	32,51
OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS LOCALES			3.886,50
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS LOCALES			4.672,52
CREDITO TRIBUTARIO SIJETO PASIVO IVA		32,78	3.157,29
CREDITO TRIBUTARIO SIJETO PASIVO RENTA		1.306,25	1.233,13
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES		<u>1.367,96</u>	<u>12.981,95</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES	2		
MUEBLES Y ENCERES		419,64	419,64
CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES RELACIONADAS LOCALES			437.551,02
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES			121.045,96
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>419,64</u>	<u>559.016,62</u>
TOTAL DE ACTIVOS		<u>1.787,60</u>	<u>571.998,57</u>
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES	3		
PROVEEDORES RELACIONADOS			46.079,87
PROVEEDORES NO RELACIONADOS		16.121,08	33.434,93
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS RELACIONADAS LOCALES		119.089,12	
OTRAS CTAS Y DCO POR PAGAR ELSA WONG		18.028,49	
OTRAS CTAS POR PAGAR CRRTE BENEFICIOS A EMPLEADOS		22.454,48	
OTRAS CTAS POR PAGAR CRRTE APORTES IESS		30.721,74	35.249,02
OTRAS CTAS POR PAGAR CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		2.494,42	9.494,98
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		<u>208.909,33</u>	<u>124.258,80</u>
PASIVOS			
PASIVOS NO CORRIENTES	3		
CUENTAS PROVEEDORES CIAS. RELACIONADAS			220.363,16
CUENTAS PROVEEDORES NO RELACIONADOS			159.527,66
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS RELACIONADAS LOCALES			124.083,58
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		<u>-</u>	<u>503.974,40</u>
TOTAL DE PASIVOS		<u>208.909,33</u>	<u>628.233,20</u>

COMPAÑÍA PUBLICITARIA S. A.
ESTADO DE SITUACION INICIAL
AL 31 DE DICIEMBRE
EXPRESADOS EN DOLARES

<u>PATRIMONIO</u>	NOTAS	2015	2014
	3		
CAPITAL		800,00	800,00
GANANCIAS ACUMULADAS		5.573,96	5.573,96
PERDIDAS ACUMULADAS		(180.856,68)	
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION NIIF		51.393,81	
PÉRDIDA		(84.032,82)	(62.608,59)
TOTAL DE PATRIMONIO		<u>(207.121,73)</u>	<u>(56.234,63)</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		<u>1.787,60</u>	<u>571.998,57</u>

COMPAÑÍA PUBLICITARIA S. A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DICIEMBRE 2015
EN DOLARES

DESCRIPCION	Capital Suscrito	Resultados	Ganancia	Pérdida	Perdida	Total
	y/o Asignado	Acumulados por Adopcion de NIIF	Acumulada	Acumulada	del ejercicio	
31 de Dic 2014	800,00	-	5.573,96		(62.608,59)	(56.234,63)
31 de Dic 2015	800,00	51.393,81	5.573,96	(180.856,68)	(84.032,82)	(207.121,73)

COMPAÑÍA PUBLICITARIA M&V S. A.

FLUJO DE EFECTIVO PERIODO 2015

EXPRESADO EN DOLARES

CONCILIACION PERDIDA NETA Y FLUJOS DE OPERACIÓN

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES OPERACIONALES

PERDIDA NETA

(84.032,82)

VARIACIONES EN LAS CUENTAS OPERATIVAS

AUMENTO O DISMINUCION CUENTAS POR COBRAR

441437,52

AUMENTO O DISMINUCION OTRAS CUENTAS POR COBRAR

128769,87

AUMENTO O DISMINUCION INVENTARIOS

0,00

AUMENTO O DISMINUCION PROVEEDORES

0,00

AUMENTO O DISMINUCION OTRAS CUENTAS POR PAGAR

6033,47

AUMENTO O DISMINUCION POR PARA BENEFICIO DE EMPLEADOS

17927,20

AUMENTO O DISMINUCION OTROS PASIVOS

-66854,28

AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO

527313,78

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

AUMENTO O DISMINUCION PROVEEDORES

-443284,54

VARIACIÓN DEL EFECTIVO

-3,58

EFFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO ANTERIOR

32,51

FLUJO DE EFECTIVO DEL EJERCICIO

28,93

COMPANÍA PUBLICITARIA S. A.
 NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DICIEMBRE 2015
 EXPRESADOS EN DOLARES

1. ACTIVOS CORRIENTES

	2015	2014
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	28,93	32,51
CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADA LOCAL		3.886,50
OTRAS CUENTAS RELACIONADAS LOCALES		4.672,52
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO IVA	32,78	3.157,29
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO FUENTE	1.306,25	1.233,13
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES	1.367,96	12.981,95

2. ACTIVOS NO CORRIENTES

CALCULADORAS CASIO	169,64	169,64
IMPRESORAS EPSON	250,00	250,00
MAQUINARIA - MOTOSIERRA - BOMBA	419,64	419,64
CUENTAS POR COBRAR VARIAS RELACIONADAS		437.551,02
CUANTAS POR COBRAR CORRIENTES RELACIONADAS LOCALES	-	437.551,02
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	121.045,96
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES	419,64	559.016,62

COMPAÑÍA PUBLICITARIA S. A.
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2015
EXPRESADOS EN DOLARES

3. PASIVOS CORRIENTES

	2015	2014
Cuentas por pagar proveedores relacionados		46,079,87
Cuentas por pagar proveedores no relacionados	-	46,079,87
Proveedores no relacionados		
Cuentas por pagar proveedores no relacionados	16,121,08	33,434,93
	16,121,08	33,434,93
Prestamos accionistas relacionados locales		
Cuentas por pagar proveedores relacionados	119,089,12	-
	119,089,12	-
CTAS por pagar ELSA WONG		
Otras CTAS y DCO por pagar ELSA WONG	18,028,49	-
	18,028,49	-
Vacaciones por pagar		
Sueldos por pagar a empleados	2,647,63	
Liquidaciones por pagar	17,454,52	
Otras cuentas por pagar beneficios a empleados	2,352,33	-
	22,454,48	-
Prestamo Quirografario		(51,62)
Fondos de reserva	1,965,02	3,310,88
Aporte individual	507,14	1,100,56
Aporte patronal	3,934,65	326,12
SECAP IECE	4,642,53	117,16
Convenio Purga Mora	416,40	
Otras CTAS por pagar CRRTE aportes IESS	19,256,00	30,445,92
	30,721,74	35,249,02

COMPAÑÍA PUBLICITARIA S. A.
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2015
EXPRESADOS EN DOLARES

	2015	2014
RETENCIÓN IVA 100%		48,00
RETENCIÓN FUENTE 1%	131,81	0,02
RETENCIÓN FUENTE 2%	106,61	5,40
RETENCIÓN FUENTE		40,00
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		6.453,27
RETENCIÓN FUENTE RELACION DEPENDENCIA	2.256,00	329,00
OTRAS CTAS POR PAGAR CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		2.619,29
OTRAS CTAS POR PAGAR CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2.494,42	9.494,98
	<u>208.909,33</u>	<u>124.258,80</u>

TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES

4. PASIVOS NO CORRIENTES

CUENTAS PROVEEDORES CIAS. RELACIONADAS	220.363,16
CUENTAS PROVEEDORES RELACIONADOS	159.527,66
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS RELACIONADAS LOCALES	124.083,58
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES	<u>-</u> <u>503.974,40</u>

COMPANÍA PUBLICITARIA S. A.
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2015
EXPRESADOS EN DOLARES

5. PATRIMONIO	- CAPITAL	- RESERVAS	- PERDIDA	2015	2014
FREDDY POMPEYO ARBOLEDA CHATTIN					100,00
CARLOS ALBERTO MANZUR PEREZ				700,00	700,00
MARIA ELENA MANZUR SANDOVAL				100,00	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO				800,00	800,00
GANANCIAS ACUMULADAS DE AÑOS ANTERIORES				5.573,96	5.573,96
GANANCIAS ACUMULADAS				5.573,96	5.573,96
PÉRDIDA ACUMULADA DEL EJERCICIO ANTERIOR				(62.608,59)	
PERDIDAS AJUSTADAS				(118.248,09)	-
PÉRDIDA ACUMULADA				(180.856,68)	-
RESULTADOS ACUMULADOS POR LA ADOPCION DE NIIF				51.393,81	-
PERDIDA DEL EJERCICIO				(84.032,82)	(62.608,59)
RESULTADO				(84.032,82)	(62.608,59)
TOTAL DEL PATRIMONIO				(207.121,73)	(56.234,63)

LA COMPAÑÍA PUBLICITARIA M&V S. A. EN EL PERIODO 2015 NO PRESENTA ACTIVIDAD OPERACIONAL
LA PERDIDA QUE SE REGISTRA ES POR EL GASTO DE GASTO DE PERSONAL, MANTENIMIENTO Y GASTOS
FINANCIEROS.

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
EXPRESADO EN DOLARES**

**COMPAÑÍA PUBLICITARIA S. A.
AL 31 DICIEMBRE 2015**

<u>INGRESOS</u>			<u>6.695,16</u>
<u>PRESTACIÓN DE SERVICIOS</u>			
VENTA CHATARRA		5.467,00	
OTROS INGRESOS		1.178,20	
GASTOS		49,96	
<u>GASTOS ADMINISTRATIVOS</u>			<u>(90.727,98)</u>
SUELDOS Y SALARIOS		57.451,04	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMINIZACIONES		15.724,77	
DECIMO TERCER SUELDO	4.762,50		
DECIMO CUARTO SUELDO	885,00		
VACACIONES	2.381,25		
OTROS BENEFICIOS	3.432,45		
INDEMINIZACIONES BONIFICACIONES	4.263,57		
<u>APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL</u>			
APORTE PATRONAL	6.372,23	11.706,23	
SECAP IECE	571,50		
FONDO DE RESERVA	4.762,50		
<u>COMBUSTIBLE</u>			
SERVICIOS BASICOS		890,53	
HONORARIOS		278,32	
		550,00	
		1.080,00	
<u>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</u>			
DE EDIFICIOS E INSTALACIONES	900,00		
MUEBLES Y ENSERES	180,00		
REFRIGERIOS		11,35	
PAPELERIA		64,18	
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS		113,19	
<u>GASTOS FINANCIEROS</u>			
INTERESES	2.710,57	2.858,37	
COMISIONES	156,76		
OTROS GASTOS	(8,96)		
<u>PERDIDA DEL EJERCICIO</u>			<u>(84.032,82)</u>

