

---

# OVR SANTUARIO

---

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

# OVR SANTUARIO Agencia de creación Cía. Ltda.

## Estado de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2017

Expresado en dólares de E.U.A.



OVR SANTUARIO AGENCIA DE CREACION CIA LTDA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
Al 31 de diciembre de 2017

	Vínculo Anexo	Diciembre 2017			
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		<b>PATRIMONIO</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>CAPITAL SOCIAL</b>
Efectivo y sus equivalentes			Proveedores nacionales		Capital suscrito y pagado
Caja chica		-	Proveedores	<a href="#">Anexo 5</a>	Paola Revelo
Banco Produbanco	<a href="#">Anexo 1</a>	10.831,30			Pablo Villalba
		10.831,30	Obligaciones con accionistas		Manuel Villalba
			Obligaciones con accionistas	<a href="#">Anexo 8</a>	Christian Villalba
Exigible					Andrés Ochoa
Clientes	<a href="#">Anexo 3</a>	27.304,13	Beneficios sociales y empleados		
Provisión cuentas incobrables	<a href="#">Anexo 3</a>	(1.751,50)	Sueldos por pagar	<a href="#">Anexo 9</a>	(134,00)
Cuentas por cobrar empleados		412,45	Décimo tercer sueldo	<a href="#">Anexo 9</a>	(133,00)
		25.965,06	Décimo cuarto sueldo	<a href="#">Anexo 9</a>	(133,00)
			Vacaciones	<a href="#">Anexo 9</a>	(400,00)
Cuentas por cobrar al Estado			Impuestos por pagar		Aportes socios futuras capitalizaciones
Crédito tributario		210,38	IVA en ventas	<a href="#">Anexo 2</a>	Andrés Ochoa
12% IVA en compra de bienes	<a href="#">Anexo 2</a>	2.409,49	IVA retenido 30%	<a href="#">Anexo 2</a>	<a href="#">Anexo 7</a>
IVA retenido en ventas	<a href="#">Anexo 2</a>	1.056,58	IVA retenido 70%	<a href="#">Anexo 2</a>	(14.132,00)
Impuesto a la renta retenido en ventas		5.546,60	IVA retenido 100%	<a href="#">Anexo 2</a>	<a href="#">Anexo 7</a>
Crédito tributario (Retenciones IVA)	<a href="#">Anexo 2</a>	1.922,18	1% Retención en la fuente	<a href="#">Anexo 2</a>	<a href="#">Anexo 7</a>
		11.145,23	2% Retención en la fuente	<a href="#">Anexo 2</a>	(14.132,00)
			8% Retención en la fuente	<a href="#">Anexo 2</a>	(42.395,00)
Cuentas por cobrar a los socios		-	10% Retención en la fuente		
Cuentas por cobrar socios		-	Impuestos mensuales por pagar		
		-			
Activos Corrientes		47.941,81			<b>TOTAL PATRIMONIO</b>
			Obligaciones con el IESS		(20.690,33)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			Aporte personal	<a href="#">Anexo 6</a>	
Equipos de computación	<a href="#">Anexo 4</a>	12.285,30	Aporte patronal	<a href="#">Anexo 6</a>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>
Depreciación de equipo de computación	<a href="#">Anexo 4</a>	(6.155,82)	Préstamos Hipotecarios	<a href="#">Anexo 6</a>	(57.824,68)
Muebles de oficina	<a href="#">Anexo 4</a>	4.421,39			
Depreciación acumulada muebles de oficina	<a href="#">Anexo 4</a>	(667,80)			
Activos Corrientes		9.883,07	Pasivos Corrientes		(37.134,35)
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>57.824,68</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
			Obligaciones con accionistas	<a href="#">Anexo 7</a>	-
			Obligaciones con accionistas		-
			Pasivos Corrientes		-
			<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>(37.134,35)</b>

## OVR SANTUARIO Agencia de creación Cía. Ltda.

### Estado de resultados

Por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2017

Expresado en dólares de E.U.A.

OVR SANTUARIO AGENCIA DE CREACION CIA LTDA  
ESTADO DE RESULTADOS  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017



Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Juño	Agoosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
<b>INGRESOS</b>	(7.926,22)	(25.279,43)	(18.187,58)	(6.880,03)	(8.171,28)	(15.315,80)	(21.320,65)	(24.054,64)	(15.524,77)	(75.692,81)	(65.929,33)	(13.135,10)	(297.417,64)
<b>VENTAS</b>	(7.825,00)	(25.279,43)	(18.187,58)	(6.880,03)	(8.171,28)	(15.315,80)	(21.320,65)	(24.054,64)	(15.524,77)	(75.492,81)	(65.729,33)	(13.085,10)	(296.866,42)
Servicio de publicidad	(7.825,00)	(25.279,43)	(18.187,58)	(6.880,03)	(8.171,28)	(15.315,80)	(21.320,65)	(24.054,64)	(15.524,77)	(75.492,81)	(65.729,33)	(13.085,10)	(296.866,42)
<b>NO OPERACIONALES</b>	(101,22)	-	-	-	-	-	-	-	-	(200,00)	(200,00)	(50,00)	(450,00)
Utilidad en la venta de activos fijos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros Ingresos no operacionales	(101,22)	-	-	-	-	-	-	-	-	(200,00)	(200,00)	(50,00)	(551,22)
<b>GASTOS</b>	14.383,04	15.939,12	17.441,38	16.484,31	15.374,65	14.457,70	32.877,67	17.603,63	20.029,94	39.533,69	33.112,51	39.256,22	276.493,86
<b>GASTOS DE PERSONAL DE ADMINISTRACION</b>	9.158,50	11.813,60	11.882,42	11.943,53	8.548,27	8.872,64	8.801,68	9.601,70	9.601,70	7.393,54	11.174,70	11.284,64	120.076,92
<b>SERVICIOS PROFESIONALES</b>	2.492,51	1.042,13	1.873,20	1.156,71	413,11	2.414,96	19.146,06	3.289,77	4.198,89	14.674,50	2.477,51	6.418,51	59.597,86
<b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>	-	-	-	-	-	55,11	-	-	24,38	-	-	-	79,49
<b>ARRIENDOS</b>	800,06	800,06	800,06	800,06	800,06	875,06	1.442,33	846,33	846,34	846,34	846,34	846,34	10.549,38
<b>COMUNICACIONES</b>	88,29	107,18	107,10	82,96	100,34	121,76	129,10	95,24	92,03	99,79	105,96	89,40	1.219,15
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	61,59	77,82	65,79	65,51	64,44	64,34	107,15	76,50	72,82	62,81	58,20	56,17	833,14
<b>MANTENIMIENTO</b>	15,00	-	110,16	-	-	-	172,93	100,11	-	70,00	-	-	468,20
<b>PAPELERIA, UTILES DE OFICINA Y FORMULARIOS</b>	1.368,40	1.699,74	2.183,85	1.929,33	4.734,61	1.623,28	2.266,95	2.142,11	2.727,18	14.547,07	16.832,73	16.617,26	68.672,51
<b>UTILES DE ASEO, CAFETERIA Y MEDICAMENTOS</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>DEPRECIACIONES</b>	216,43	222,10	224,32	224,32	286,49	286,49	286,49	320,58	326,97	331,74	364,73	443,33	3.533,99
<b>GASTOS DE VIAJE</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	532,58	746,95	319,12	-	1.598,65
<b>PUBLICIDAD Y PROPAGANDA</b>	155,95	148,51	185,57	266,26	400,32	114,69	493,96	1.041,71	1.567,19	673,28	652,66	728,32	6.428,42
<b>PROVISIONES</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	269,54	269,54
<b>GASTOS FINANCIEROS Y BANCARIOS</b>	26,31	27,98	8,91	15,63	7,14	10,27	16,02	84,13	8,59	36,36	280,56	12,55	534,45
<b>GASTOS NO DEDUCIBLES</b>	-	-	-	-	19,87	19,10	15,00	5,45	31,27	51,31	-	2.490,16	2.632,16
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	6.456,82	(9.340,31)	(746,20)	9.604,28	7.203,37	(858,10)	11.557,02	(6.451,01)	4.505,17	(36.199,12)	(32.816,82)	26.121,12	(20.923,78)

## OVR SANTUARIO Agencia de creación Cía. Ltda.

### Notas a los estados financieros

Por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2017

Expresado en dólares de E.U.A.

#### 1. BASES DE PRESENTACIÓN

Los presentes estados financieros 31 de diciembre de 2017, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

Los estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América que es la moneda de uso legal en el Ecuador.

#### 2. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre de 2017 estaban conformados de la siguiente manera:

OVR SANTUARIO AGENCIA DE CREACION CIA. LTDA.

Conciliación Bancaria

Del 1 al 31 de diciembre de 2017



<i>Saldo según estado de cuenta bancario</i>						10.831,30
<i>(+) Depósitos en tránsito</i>						-
Fecha	Detalle	Asiento	Documento	Debe	Haber	
<i>(-) Cheques girados y no cobrados</i>						-
Fecha	Detalle	Asiento	Documento	Debe	Haber	
<i>Saldo conciliado</i>						10.831,30
<i>Saldo según mayor contable de bancos</i>						10.831,30
<i>Diferencia</i>						-

## Notas a los estados financieros (continuación)

### 3. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2017, la empresa contaba con saldos por cobrar a clientes por 27 304,12 USD, conformados de la siguiente manera:

Clientes	31 930,35
Anticipos de clientes	- 4 626,23
<b>SALDO TOTAL</b>	<b>27 304,12</b>

### 4. IMPUESTOS POR COBRAR Y PAGAR

Al 31 de diciembre de 2017, los impuestos por cobrar y pagar se formaban de la siguiente manera:

Compras tarifa diferente de cero	20 079,08
Compras tarifa 0%	5 991,57
Impuesto al valor agregado	2 409,49
Retenciones en la Fuente Impuesto a la Renta	242,66
Retenciones en la Fuente Impuesto al Valor Agregado	670,91

### 5. Participación a trabajadores e Impuesto a la renta

Al 31 de diciembre de 2017, la empresa realizó el cálculo de participación a trabajadores en función a su utilidad antes de Intereses e Impuestos, así:

Utilidad antes de Intereses e Impuestos	20 923,78
Porcentaje de participación de trabajadores	15%
<b>Utilidades a distribuir a empleados</b>	<b>3 138,57</b>

### 6. Propiedad, planta y equipo

Al 31 de diciembre de 2017, la empresa es propietaria de los siguientes activos fijos:

#### Equipos de computación

Código	Descripción	Fecha de compra	Cant	Costo de adquisición	Depreciación mensual	Depreciación Acumulada	Costo neto
COMP_01	Apple iMac	1/2/2015	1,00	1.000,00	27,78	972,13	27,88
COMP_01	Apple iMac	24/8/2017	1,00	300,00	8,33	35,27	264,73
COMP_02	Apple MacBook	1/2/2015	1,00	900,00	25,00	874,91	25,09
COMP_03	Apple MacBook Pro. 13.3"	1/2/2015	1,00	1.400,00	38,89	1.360,98	39,03
COMP_04	Impresora. Christian Villalba	1/2/2015	1,00	366,19	10,17	355,98	10,21
COMP_05	MacBook Pro, time capsule,	1/2/2015	0,16	420,00	11,74	410,84	11,78
COMP_06	Computador Dell Inspiron 1545	16/5/2016	1,00	280,00	7,78	151,65	128,35
COMP_07	Lenovo Thinkpad Yoga 14"	31/8/2016	1,00	1.077,99	28,94	478,06	599,93
COMP_08	Apple Macbook Pro 13.3"	31/8/2016	1,00	1.637,91	43,98	726,37	911,54
COMP_09	MacBook Air	27/13/2017	1,00	600,00	16,67	152,21	447,79
COMP_10	iMac 21.5 1Tb.	30/4/2017	1,00	1.777,50	47,72	394,96	1.382,54
COMP_11	iMac 21.5	31/7/2017	1,00	1.197,51	32,15	165,20	1.032,31
COMP_12	Proyector EPSON. Powerlite	8/9/2017	1,00	325,88	9,02	33,99	291,89
COMP_13	Display Macbook Pro 13"	19/10/2017	1,00	400,00	11,08	26,60	373,40
COMP_14	Televisor Sony 46"	30/11/2017	1,00	600,00	16,11	16,67	583,34
<b>TOTAL EQUIPOS DE COMPUTACIÓN</b>				<b>12.282,98</b>	<b>335,36</b>	<b>6.155,82</b>	<b>6.129,81</b>

#### Muebles de oficina

Código	Descripción	Fecha de compra	Cant	Costo de adquisición	Depreciación mensual	Depreciación Acumulada	Costo neto
12010205	Muebles de oficina	26/8/2015	8,00	1.235,84	10,30	290,08	945,76
12010205	Muebles de oficina	28/8/2015	8,00	1.085,68	9,05	254,23	831,45
12010205	Muebles de oficina	4/5/2016	1,00	230,00	1,92	38,14	191,86
M.O. Mesa	Mesa oficina	19/1/2017	1,00	264,00	2,20	25,08	238,92
M.O. Silla	Sillas tipo gerentes. Color	31/1/2017	4,00	540,00	4,35	49,35	490,65
M.O. Silla	Silla secretarial con brazo -	25/10/2017	4,00	210,52	1,72	3,79	206,73
M.O. Escri	Escritorio con cajonera	30/11/2017	5,00	855,35	6,89	7,13	848,22
<b>TOTAL MUEBLES DE OFICINA</b>				<b>4.421,39</b>	<b>36,43</b>	<b>667,80</b>	<b>3.753,59</b>

## Notas a los estados financieros (continuación)

### 7. Proveedores

Al 31 de diciembre de 2017, la empresa debía 16 457,52 USD, conformados así:

Proveedores	29 018,14
Anticipos de clientes	- 1 520,00
<b>SALDO TOTAL</b>	<b>27 498,14</b>

### 8. SOCIOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2017, la empresa no mantiene obligaciones pendientes por resarcir a sus accionistas al corto plazo, ya que, en Junta General Extraordinaria Universal de accionistas del 22 de diciembre, las obligaciones pendientes fueron constituidas como aportes de socios para futuras capitalizaciones.

### 9. CAPITAL

El capital pagado de la compañía es de 400,00 USD, de acuerdo a las siguientes participaciones de los accionistas:

#### CAPITAL SOCIAL

##### Capital suscrito y pagado

Manuel Villalba	(134,00)	(134,00)
Christian Villalba	(133,00)	(133,00)
Andres Ochoa	(133,00)	(133,00)
	<u>(400,00)</u>	<u>(400,00)</u>

### 10. APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES

Cumpliendo con el acta de junta de accionistas del 24 de abril de 2017 y de 22 de diciembre de 2017, se registró en el sistema contable, el monto acordado por los accionistas como aporte para futura capitalización, que asciende a USD 42 395,00