

"PUBLICIDAD Y MARKETING 02DESIGN C.L."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETIVO DE LA COMPAÑIA

"PUBLICIDAD Y MARKETING 02DESIGN C.L.", se constituyó en la ciudad de Quito - Ecuador el 31 de MARZO de 2016. Su principal actividad es realización de campañas de comercialización y otros servicios de publicidad y promoción de productos.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) **Bases de presentación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros adjuntos son preparados de acuerdo con Las Normas Internacionales de Información Financiera NIFFS

b) **Propiedad, Planta y Equipo**

La propiedad, planta y equipo están registradas al costo de adquisición, las mejoras y renovaciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran al activo, ni alargan su vida útil, se cargan al gasto.

El gasto depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula mediante el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, de acuerdo a los siguientes porcentajes:

	<u>Vida Util</u>	<u>Tasa</u>
Propiedad Planta y Equipo	10 años	10%

NOTA 3. EFECTIVO

El resumen de Efectivo, es como sigue:

Caja Chica	
Banco Produbanco	1.512,41
Total	1.512,41

NOTA 4. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

Anticipo Impuesto a la Renta	-
Retención en la Fuente Crédito Tributario Renta	-
Crédito Tributario IVA	-
Total	-

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:

ACTIVO DEPRECIABLE:

Maquinaria, equipos	-
Muebles y Enseres	-
Equipos de Computación	2.500,00
Otros	1.500,00
Total	4.000,00

DEPRECIACION ACUMULADA:

Propiedad Planta y Equipo.	2.151,50
Total	2.151,50
Total Propiedad, Planta y Equipo	1.848,50

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR

El resumen de Cuentas por Cobrar es como sigue:

Varios	-
Otras cuentas por Cobrar	1.263,60
Total	1.263,60

NOTA 7. OBLIGACIONES PATRONALES

El resumen de Obligaciones Patronales es como sigue:

IESS por Pagar	-
Total	-

"PUBLICIDAD Y MARKETING 02DESIGN C.L."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 8. OBLIGACIONES FISCALES Y PROVEEDORES

El resumen de Obligaciones Fiscales y Proveedores, es como sigue:

SRI impuestos IVA y Retenciones	78,69
SRI impuesto RENTA	405,64
varios	-
Total	<u><u>484,33</u></u>

NOTA 9. COSTOS Y GASTOS

El resumen de Costos y Gastos , es como sigue:

COSTOS Y GASTOS

Total Costos	23.469,90
Total Gastos	1.614,61
Total	<u><u>25.084,51</u></u>

NOTA 10. INGRESOS

El resumen de Ingresos es como sigue:

VENTAS	29.045,00
Ingresos no operacionales	-
Total	<u><u>29.045,00</u></u>

NOTA 11. CONCILIACION TRIBUTARIA

Las Provisiones Finales constituyen el 15% Participación Trabajadores y el 22% Impuesto a la Renta

Conciliación para el 15% Participación Trabajadores:

Utilidad del Ejercicio	3.960,49
Base Imponible	3.960,49
15% Participación Trabajadores	-

Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta

Utilidad del Ejercicio	3.960,49
(-) 15% Participación Trabajadores	-
(+) Gastos No Deducibles	-
Base Imponible	3.960,49
22% Impuesto a la Renta	871,31
(-) Anticipo Determinado	-
(-) Retenciones en la Fuente	302,80
(-) Impeusto salida divisas	-
(+) Anticipo Determinado mayor que impuesto	-
(-) Rebaja Decreto 210	-
(-) Crédito tributario años anteriores	162,87
Impuesto a la renta a pagar	<u><u>405,64</u></u>

Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta

Anticipo al Impuesto a la Renta	132,86
Primera Cuota Julio del 2019	66,43
Segunda Cuota Septiembre del 2019	66,43


SR. LUIS ENRIQUE FAJARDO SERPENTER
GERENTE GENERAL


LIC. PATRICIA FARRA
CONTADOR