

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

1.- OPERACIONES

COMPAÑÍA DE PUBLICIDAD, PUBLITRAFFIC S.A., es una sociedad anónima radicada en el Ecuador, identificada con Registro Único de Contribuyentes número 0991432639001 y sujeta al control y supervisión de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

2.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

La actividad de la compañía es: ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA PUBLICIDAD

3.- POLITICAS CONTABLES

La compañía lleva su contabilidad de acuerdo con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento y es preparada de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera adoptada por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

Los estados financieros fueron preparados aplicando los procedimientos y las políticas contables, las mismas que involucran la elaboración de estimaciones contables que inciden en determinar los activos, pasivos y determinación en los resultados debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados en la Administración.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES

ACTIVO CORRIENTE

Nota 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Este activo refleja tanto los ingresos y egresos registrado en cuentas contables de bancos debidamente conciliados con estados de cuentas emitidos por las instituciones financieras y valores de caja chicas asignadas, mostrando saldos y quedando al 31 de diciembre de esta manera:

<i>Bancos</i>	<i>216,429.18</i>
<i>Inversiones</i>	<i>197,681.38</i>
TOTAL	<u>\$414,110.56</u>

Nota 2.- ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO

Se refiere a inversiones a corto plazo en financieras detallas a continuación:

<i>Inversión Pácifico</i>	<i>146,600.00</i>
<i>Inversión Austro</i>	<i>51,081.38</i>
TOTAL	<u>\$197,681.38</u>

Nota 3.- ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

Documentos Y Cuentas Por Cobrar

<i>Cuentas por Cobrar Clientes Nacionales</i>	<i>142,419.13</i>
<i>Provisión Cuentas Incobrables</i>	<i>(4839,57)</i>
TOTAL	<u>\$137,579.56</u>

<i>Cuentas por Cobrar Empleados</i>	
<i>Anticipo Empleados</i>	36.63
<i>Préstamo Empleados</i>	1,594.63
TOTAL	\$ 1,631.26

<i>Cuentas por Cobrar Cía. Relacionadas</i>	
<i>Imasen</i>	1,042.53
<i>Raikkonen</i>	5,852.79
TOTAL	\$6,895.32

Nota 4.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

<i>Préstamos por cobrar a terceros</i>	1,093.36
<i>Préstamos a Proveedores Directos</i>	53,526.49
<i>Préstamos por Cobrar Lourdes Rivera</i>	385.71
TOTAL	\$ 55,005.56

Nota 5.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

<i>Anticipo a Proveedores Nacionales</i>	1,400.00
TOTAL	\$1,400.00

Nota 6.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR

<i>IVA Retenido Por Clientes</i>	174,536.16
<i>Renta Retenido Por Clientes</i>	4,237.44
TOTAL	\$178,773.60

Este es el valor neto como resultado de la conciliación tributaria del periodo presentado.

ACTIVO NO CORRIENTE

Nota 7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se registran los Activos fijos de la empresa y se muestran en detalle al costo histórico, menos la depreciación Acumulada.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas y muestran los siguientes saldos.

<i>Terreno</i>	22,000.00
<i>Muebles y Enseres</i>	26,250.84
<i>Maquinarias y Equipos</i>	4,169.54
<i>Equipos de Computación</i>	9,343.19
<i>Equipos de Oficina</i>	694.84
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 62,458.41

<i>Depreciación Acum. de Propiedad Planta y Equipo</i>	(19,217.08)
--	---------------

Nota 8.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Inmobiliaria Masual	102,382.09
Percepmedia S.A.	117,510.70
Prestamos Empleados	7,300.32
Cuentas por Cobrar Accionistas	3,814.58
TOTAL	\$ 231,007.69

PASIVO CORRIENTE

Nota 9.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Se registran las Obligaciones Corrientes por un valor de: **\$ 548,857.57**
Compuesta por Obligaciones con Proveedores, Cuentas por Pagar Cia. Relacionadas,
Nómina de Empleados.

Nota 10.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Cuentas Por Pagar Tarjeta de Crédito **\$33,998.26**
Corresponde a las Tarjetas de Crédito otorgadas por las Instituciones Financieras.

Nota 11.- OBLIGACIONES ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Retención en la Fuente **\$ 311.74**
Retención del IVA **\$ 27.72**
Impuesto a la Renta Causado por Pagar **\$ 6,576.24**

Nota 12.- OBLIGACIONES CON EL IESS

Se registran emisión de Obligaciones a corto plazo con el IESS **\$1,699.86**

Nota 13.- OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

Valores registrados por pagos de clientes, Decimos Tercer y Cuarto, Fondos de
Reserva, Vacaciones **\$ 18,071.45**

PASIVO NO CORRIENTE

Nota 14.- CUENTAS POR PAGAR COMPAÑÍAS RELACIONADAS

Se registran los pasivos a Compañías Relacionadas generados por adquisiciones de
servicios por el valor de: **\$ 260,280.84**

PATRIMONIO

Nota 15.- CAPITAL SOCIAL

El capital social está representado por acciones ordinarias y se clasifican como
patrimonio neto. **\$ 50,000.00**

Nota 16.- RESERVAS

Registro reserva legal **\$ 6,269.08**
Registro reserva facultativa **\$ 34,340.84**

Nota 17.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

Resultados Acumulados Ejercicios Anteriores	\$ 114,949.04
Perdidas Ejercicios Anteriores Fusiones	- \$ 3.76
Pérdida Neta del Ejercicio Actual	- \$ 4,291.77

ESTADO DE RESULTADOS

Nota 18.- RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

La Compañía reconoce ingresos por ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA PUBLICIDAD.

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos.

Venta de Servicios de Publicidad.- El ingreso por prestación de servicio es reconocido en el estado de resultados en proporción al grado de realización de la transacción a la fecha del balance. El grado de realización es evaluado de acuerdo a estudios del servicio o avance llevado a cabo durante el periodo, refleja el siguiente saldo.

Servicios de Publicidad	\$ 397,156.24
-------------------------	---------------

Como otros Ingresos u Otras Ventas tenemos los siguientes rubros:

Intereses Ganados por Inversiones	\$ 14,689.66
Ingresos no Operacionales Gravados	\$ 6,820.67

Nota 19.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

La compañía registra sus gastos segregados por rubros mostrando los siguientes saldos de manera general.

Gastos de Producción	\$ 119,357.53
Gastos de Personal	\$ 106,812.39
Gastos Operacionales	\$ 193,852.72
TOTAL	\$ 420,022.64

Nota 29.- GASTOS FINANCIEROS

Estos rubros debidamente clasificados en las cuales se identifican que la empresa tiene emisión de obligaciones y que las mismas generan gastos financieros por intereses, mostrando un saldo al 31 de Dic. 2017 por:

Gastos Financieros	\$ 2,935.70
--------------------	-------------

Los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de Compañía de Publicidad, Publitraffic S.A., al 31 de Diciembre del 2017 y el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio

y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador, modificados en ciertos aspectos de normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large 'R' followed by a horizontal line and a vertical stroke.

Sr. Riofrio San Andrés Jaime
Representante Legal

A complex handwritten signature in black ink, featuring multiple loops and a long horizontal stroke.

Lcdo. CPA Patricio Buendia N., MBA
Contador