

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

### NOTA 1. DESCRIPCION Y ENTORNO DE LA COMPAÑÍA.

**ETORRES PUBLICIDAD S.A.:** (En adelante "La empresa") Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 24 de Noviembre del 1999, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Vigésimo del cantón Guayaquil con fecha 28 de Enero del 2000.

**OBJETO SOCIAL:** La empresa se dedicará a las Actividades de Agencia de Publicidad, Servicio de Planificación, Creación y Colocación de Publicidad.

**PLAZO DE DURACION:** 50 años contados a partir de la fecha de inscripción de la Escritura de Constitución en el Registro Mercantil del 28 de Enero del 2000.

**DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA:** Puerto Santa Ana Edificio El Astillero Piso 4 Oficina 405 Guayaquil-Ecuador

**DOMICILIO FISCAL:** En la ciudad de Guayaquil con RUC: 0992109335001

### NOTA 2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

#### a) PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General

- Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

### NOTA 3. BANCOS

Corresponde a valores de libre disponibilidad al 31 de diciembre del 2015, con los siguientes saldos.

Bancos	
Banco Pacifico	\$ 85,41
Total	\$ 85,41

### NOTA 4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Documentos y Cuentas por cobrar Clientes al 31 de Diciembre del 2015 están formados por:

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	
Documentos y Cuentas por cobrar Relacionados	\$ 177.943,40
Total	\$ 177.943,40

### NOTA 5. PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES

Al 31 de Diciembre del 2015 comprende una provisión de cuentas incobrables de \$ 1.779,43

### NOTA 6. IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2015 corresponde:

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
Crédito Tributario a favor de la empresa(IVA)	\$ 129.066,23
Crédito Tributario a favor de la empresa(RENTA)	\$ 8.483,92
Total	\$ 137.550,15

**NOTA 7. INSTALACIONES, MUEBLES Y ENSERES, EQUIPOS DE OFICINA, EQUIPOS DE COMPUTACION Y VEHICULO.**

Al 31 de Diciembre del 2015 corresponde:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	
Terreno	-
Oficina	\$ 191.964,53
Instalaciones	-
Muebles y Enseres	\$ 14.089,20
Maquinaria y Equipo	\$ 6.663,77
Equipo de Computación	\$ 20.787,60
Vehículos, Equipo de Transporte	\$ 41.133,93
Otros Ppropiedades, Planta y Equipo	-
(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	\$ 111.882,90
<b>Total</b>	<b>\$ 162.756,13</b>

**NOTA 8. ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO.**

Al 31 de Diciembre del 2015 comprende Documentos y Cuentas por Cobrar de \$ 177.943,40.

**NOTA 9. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES.**

Al 31 de Diciembre del 2015 comprende Otros Activos no Corrientes de \$ 409.840,54

**NOTA 10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre del 2015 comprende Cuentas y Documentos por pagar locales de \$ 562.652,85.

**NOTA 11. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.**

Al 31 de Diciembre del 2015 comprende Obligaciones con los bancos por sobregiros \$ 187.027,73 ; préstamos \$ 57.287,39

### **NOTA 12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Al 31 de Diciembre del 2015 comprende:

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
Con la Administración Tributaria	\$ 54.001,02
Con el IESS	\$ 9.906,25
<b>Total</b>	<b>\$ 63.907,27</b>

### **NOTA 13. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre del 2015 comprende:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
M.II.Municipalidad de Guayaquil	\$ 84.588,27
Portcoil – Hyundai	\$ 6.401,76
<b>Total</b>	<b>\$ 90.990,03</b>

### **NOTA 14. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES**

Al 31 de Diciembre del 2015 comprende:

Anticipos de Clientes y Préstamos de Terceros por \$ 98.950,00

### **NOTA 15. CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO**

Al 31 de Diciembre del 2014 el Capital Suscrito o Pagado es de \$800.00.

### **NOTA 16. RESERVA LEGAL**

Al 31 de Diciembre del 2015 comprende con una Reserva Legal de \$400.00.

**NOTA 17. RESERVA FACULTATIVA**

*Al 31 de Diciembre del 2015 comprende con una Reserva Facultativa de \$11,725.79.*

**NOTA 18. RESULTADOS ACUMULADOS**

*Al 31 de Diciembre del 2015 comprende con una Ganancia Acumulada de \$ 81,907.46.*

**NOTA 19. RESULTADOS DEL EJERCICIO.**

*Luego de las Deducciones del 15% para trabajadores y del Impuesto Renta, presenta una Pérdida en del Ejercicio Económico año 2015 de \$ 56,301,91*

**NOTA 20. INGRESOS**

*Los ingresos de la Compañía provienen de la Prestación de Servicios originados actividades de publicidad.*

**NOTA 21. CONTINGENCIAS**

*Al 31 de Diciembre del 2015 la Compañía no presenta saldos en Activos y Pasivos Contingentes.*

**NOTA 22. EVENTOS SUBSECUENTES**

*Posterior a la fecha del Estado de Situación Financiera no ha ocurrido ningún evento que amerite un Ajuste o Revelación en los Estados de la Compañía.*



Ing. Verónica Totdy J.

CONTADORA