

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

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. CAJA - BANCOS

Corresponde a valores de libre disponibilidad al 31 de diciembre del 2016, con los siguientes saldos:

Bancos	
Caja	\$ 100,00
Total	\$ 100,00

NOTA 4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Documentos y Cuentas por cobrar Clientes al 31 de Diciembre del 2016 están formados por:

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	
Documentos y Cuentas por cobrar Relacionados	\$ 518.682,42
Total	\$ 518.682,42

NOTA 5. PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES

Al 31 de Diciembre del 2016 comprende una provisión de cuentas incobrables:

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	
(-) Provisión de cuentas incobrables y deterioro	- \$ 3.139,32
Total	\$ 3.139,32

NOTA 6. ANTICIPOS A PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre del 2016 comprende los siguientes anticipos:

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	
Telenemark S.A.	\$ 21.599,00
Total	\$ 21.599,00

NOTA 7. IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2016 corresponde:

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
Crédito Tributario a favor de la empresa(IVA)	\$ 197.296,11
Crédito Tributario a favor de la empresa(RENTA)	\$ 16.902,75
Total	\$ 214.198,86

NOTA 8. INSTALACIONES, MUEBLES Y ENSERES, EQUIPOS DE OFICINA, EQUIPOS DE COMPUTACION Y VEHICULO.

Al 31 de Diciembre del 2016 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	\$ 22.971,59
Vehículos, Equipo de Transporte	\$ 41.133,93
Otros Propiedades, Planta y Equipo	-
(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	\$ 128.384,95
Total	\$ 148.438,07

NOTA 9. ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO.

Al 31 de Diciembre del 2016 comprende Documentos y Cuentas por Cobrar:

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	
Documentos y Cuentas por Cobrar	\$ 379.338,83
Total	\$ 21.599,00

NOTA 10. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES.

Al 31 de Diciembre del 2016 comprende Otros Activos no Corrientes:

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	
Fideicomiso	\$ 20.000,00
Total	\$ 20.000,00

NOTA 11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2016 comprende Cuentas y Documentos por pagar locales:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
Cuentas y Documentos por pagar	\$ 549.922,61
Total	\$ 549.922,61

NOTA 12. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.

Al 31 de Diciembre del 2016 comprende Obligaciones con los bancos:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
Sobregiros Bancarios	\$ 115.424,24
Prestamos Bancarios	\$ 10.400,95
Tarjeta Corporativa	\$ 3.861,79
Total	\$ 129.686,98

NOTA 13. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2016 comprende:

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
Con la Administración Tributaria	\$ 67.397,42
Con el IESS	\$ 16.129,08
Total	\$ 83.526,50

NOTA 14. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2016 comprende:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
M.II. Municipalidad de Guayaquil	\$ 92.315,60
Total	\$ 92.315,60

NOTA 15. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2016 comprende:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
Anticipo de Clientes	\$ 308.020,89
Total	\$ 308.020,89

NOTA 16. CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

Al 31 de Diciembre del 2016 el Capital Suscrito o Pagado es de \$800.00.

NOTA 17. RESERVA LEGAL

Al 31 de Diciembre del 2016 comprende con una Reserva Legal de \$400.00.

NOTA 18. RESERVA FACULTATIVA

Al 31 de Diciembre del 2016 comprende con una Reserva Facultativa de \$11,725.79.

NOTA 19. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de Diciembre del 2016 comprende con una Ganancia Acumulada de \$ 100.611,90

NOTA 20. RESULTADOS DEL EJERCICIO.

Luego de las Deducciones del 15% para trabajadores y del Impuesto Renta, presenta una Utilidad en el Ejercicio Económico año 2016 de \$ 8.831.05

NOTA 21. INGRESOS

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

NOTA 22. CONTINGENCIAS

Al 31 de Diciembre del 2016 la Compañía no presenta saldos en Activos y Pasivos Contingentes.

NOTA 23. 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.



Puerto Santo Ana, edificio Astillero, 4to. piso, Of. 405.
(563-4) 2075014 www.torrespUBLICIDAD.com

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo, Conciliación del Estado de Situación Financiera, Conciliación del Estado de Resultados Integrales, Conciliación del Estado de Cambios en el Patrimonio Conciliación del Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.



Lcdo. Edmundo Torres P.

Gerente General

Etorres Publicidad S.A.



Ing. Verónica Totoly.

Contadora