

## **RADIO CADENA MUSICAL UNO**

### **Notas a los Estados Financieros**

**Por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014**

---

(Expresado en Dólares Americanos)

#### **Nota 1.- Principales Políticas Contables**

##### **Base de acumulación**

Los estados financieros adjuntos han sido preparados sobre la base de la acumulación. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen, registran e informan cuando ocurren y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente de efectivo. Estos estados financieros elaborados sobre la base de acumulación le informan las transacciones pasadas que suponen cobros o pagos de dinero, las obligaciones de pago en el futuro y los recursos que representan efectivo a cobrar en el futuro.

##### **Preparación de los estados financieros**

Los estados financieros adjuntos han sido preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financieras. Estas normas requieren que se efectúen estimaciones que inciden en la medición de los activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Se debe considerar que los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

##### **Efectivo y equivalentes de Efectivo**

La Compañía considera como equivalentes de efectivo a las inversiones que son fácilmente convertibles en efectivo, que están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor y cuando tenga un vencimiento de tres meses o menos desde su fecha de adquisición. El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista.

##### **Inventarios**

Los inventarios se miden al costo histórico utilizando el método del costo promedio ponderado, siempre que no excedan de su valor neto realizable.

**Nota 2 Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

| En dólares      | 2014            |
|-----------------|-----------------|
| Caja General    |                 |
| Caja Chica      | 100,00          |
| Banco Promerica | 4.305,00        |
| <b>Total</b>    | <b>4.405,00</b> |

(Expresado en Dólares Americanos)

**Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales**

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

|                                       |                  |
|---------------------------------------|------------------|
| En dólares americanos                 | 0                |
| Clientes                              | 36.988,82        |
| ( - ) Provisión de Cuentas Incobrable | 0,00             |
| Anticipos a proveedores               | 0,00             |
| Porveedor1                            | 0                |
| Porveedor2                            | 0                |
| <b>Total</b>                          | <b>36.988,82</b> |

---

**Nota 4 Otras Cuentas por Cobrar**

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

|                       |   |
|-----------------------|---|
| En dólares americanos | 0 |
| Inventarios           |   |

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| Préstamos a empleados     |               |
| Creditos Tributario iva   |               |
| Creditos Tributario Renta | 391,10        |
| Anticipos a proveedores   |               |
| <b>Total</b>              | <b>391,10</b> |

### **Nota 5 Cuentas por Pagar Comerciales**

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

|                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| En dólares americanos | <b>0</b>        |
| Proveedores           | 7.449,71        |
| <b>Total</b>          | <b>7.449,71</b> |

| DETALLES                                             | FECHA DE VENCIMIENTO                     | PARCIAL | TOTAL   |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------|---------|
| ENERGIA ELECTRICA                                    |                                          |         | 0       |
| RADIO 110                                            | 15-dic-14                                |         |         |
| RADIO UN                                             | 15-dic-14                                |         |         |
| OFICINA Y                                            | 01-dic-14                                |         |         |
| ALICUOTAS                                            |                                          |         | 1490,17 |
| EDIF. EL FO                                          | FEB-DIC/14                               | 1490,17 |         |
| UNIVERSIDAD DE GUAYAQUIL                             |                                          |         | 8,91    |
| RADIO CADENA MUSICAL UNO                             |                                          | 8,91    |         |
| SOPROFON                                             |                                          |         | 493,2   |
| RSC 11Q AÑO 2013                                     |                                          | 493,2   |         |
| JUNTA DE                                             | 32.11+536.41+532.67+528.92+525.29+871.24 | 514,27  | 514,27  |
| GASTOS GENERALES                                     |                                          |         | 182,40  |
| PUBLICITARIA CARIBA: 20% COMIS. AGENCIA F/VARIAS 11Q |                                          | 2835,53 | 2835,53 |
| NAVAS AS F/6874                                      |                                          | 158,40  | 158,40  |
| INTEGRAL F/                                          | 11Q                                      | 58,78   | 58,78   |

|           |        |               |        |        |
|-----------|--------|---------------|--------|--------|
| LUIS SALV | F/816  | 11Q           | 152,40 | 152,40 |
| JONATHAN  | F/549  | 11Q           | 76,20  | 76,20  |
| JAVIER BA | F/1374 | 11Q           | 207,20 | 207,20 |
| IESS 11Q  | dic-14 | VMTO. 15/01/1 | 603,08 | 603,08 |
| IESS FOND | nov-14 | VMTO. 15/01/1 | 237,74 | 237,74 |
| IESS FOND | dic-14 | VMTO. 15/01/1 | 232,57 | 232,57 |
| IESS PLLA | dic-14 | VMTO. 15/01/1 | 198,86 | 198,86 |

#### **Nota 6 Impuestos por Pagar**

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| En dólares americanos | <b>0</b>      |
| Impuestos Por pagar   | 928,02        |
| <b>Total</b>          | <b>928,02</b> |

#### **Nota 7 Otras Cuentas por Pagar**

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

|                                                   |                 |
|---------------------------------------------------|-----------------|
| En dólares americanos                             | <b>0</b>        |
| Iess por Pagar                                    | 603,08          |
| Provisiones por beneficios a empleados            | 3.627,37        |
| Participacion a trabajadores                      | 755,44          |
| Prestamos Quirografarios e Hipotecarios por pagar |                 |
| <b>Total</b>                                      | <b>4.985,89</b> |

#### **Nota 8 Capital Pagado**

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

|                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| En dólares americanos | <b>0</b>        |
| Capital Social        | 800,00          |
| Reserva legal         | 381,27          |
| <b>Total</b>          | <b>1.181,27</b> |

**Nota 9 Resultados Acumulados**

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

|                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| En dólares americanos | <b>0</b>        |
| Ganancias Acumuladas  | 5.312,52        |
| Utilidad del periodo  | 3.339,06        |
| <b>Total</b>          | <b>8.651,58</b> |

**Nota 10 Ingresos Ordinarios**

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

|                       |                   |
|-----------------------|-------------------|
| En dólares americanos | <b>0</b>          |
| Ventas Netas          | 138.944,77        |
| Costo de Ventas       | -                 |
| <b>Total</b>          | <b>138.944,77</b> |

|                              |           |
|------------------------------|-----------|
| <b>GASTOS OPERACIONALES.</b> | 46.227,63 |
|------------------------------|-----------|

|                                                        |           |
|--------------------------------------------------------|-----------|
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES               | 38.096,83 |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reser | 5.962,10  |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES                  | 6.802,10  |
| GASTOS OPERATIVOS                                      | 80.294,00 |
| SUMINISTROS Y MATERIALES                               | -         |
| IVA AL GASTO                                           | 594,22    |

|                                  |          |
|----------------------------------|----------|
| GASTOS BANCARIOS                 | 85,00    |
| IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS | 50,00    |
| DEPRECIACION                     | 2.024,22 |

