

ECUASERVIPRODU SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2015

1. Operaciones

ECUASERVIPRODU SA, se constituyó el 09 de Julio de 2008. Su actividad económica principal es la de difusión de programas de televisión y radio.

2. Políticas Contables Significativas

Bases de Presentación

Las políticas contables de la Compañía son de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES) aprobadas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada de su control y vigilancia.

La preparación de los estados financieros de acuerdo a NIIF para PYMES requiere el uso de ciertos estimados contables y críticos. También requiere que la Gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía y del curso legal y de unidad de cuenta en el Ecuador desde marzo de 2008.

A continuación se reúnen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la elaboración de sus estados financieros.

Valuación de Inventarios

Están registrados al costo de adquisición, el menor que no excede su valor de mercado.

Propiedades y Equipos

Están registrados al costo de adquisición. El costo de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 10 años para edificios, 10 años para muebles y equipos, equipo e instalaciones para entretenimiento y 3 equipos de computación.

Recechos

Son registrados en base a su realización, y representan el valor por las partes contratadas y publicidad.

ECUASERVIPRODU SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2015

2. Políticas Contables Significativas (continuación)

Costos de Operación

Representa principalmente los costos por el uso de la fuerza de trabajo y los gastos de sueldos y administrativos.

3. Caja & Bancos

Caja & Bancos consiste de lo siguiente:

	2015	2014
	(U. S. Dólares)	
Finmerica Cía. Cte. 103045301	636,67	53.360,46
	<u>636,67</u>	<u>53.360,46</u>

4. Cuentas por Cobrar

Cuentas por cobrar consiste de lo siguiente:

	2015	2014
	(U. S. Dólares)	
Cuentas	131.000,00	105.450,00
Impuestos	101.288,39	96.703,06
Otros	0,00	77.216,89
	<u>232.288,39</u>	<u>279.371,54</u>

Cuentas representan facturas por ventas de partes contratadas y publicidad, con plazo de 30 días y no generan intereses.

Impuestos representan principalmente por el impuesto al valor agregado cobrado a los proveedores de bienes y servicios, así mismo del saldo a favor por retenciones en la fuente efectuadas por nuestros clientes, aranceles pagados y el impuesto a la Salida de Divisas.

ECLASERVIPRODU SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2015

5. Propiedades Plantas y Equipos

Propiedades, Plantas y Equipos comprendo lo siguiente:

	2015	2014
	(U. S. Dólares)	
Equipos de Comunicación	523.258,85	523.258,85
(-) Depreciación Acumulada	(68.993,22)	(59.939,14)
	<u>454.265,63</u>	<u>463.319,71</u>

6. Cuentas por Pagar

Cuentas por pagar está conformado como sigue:

	2015	2014
	(U. S. Dólares)	
Proveedores:		
Locales	225,03	55.100,95
Acumulados	3.154,52	1.202,09
Impuestos	314,72	2.013,76
Otras cuentas por pagar	1.213,57	857,28
Préstamos Accionistas	<u>686.774,50</u>	<u>720.107,82</u>
	<u>871.712,31</u>	<u>780.211,70</u>

Proveedores locales representan facturas pendientes de pago que no generan intereses y con un plazo de vencimiento de hasta 30 días.

Acumulados por pagar representan principalmente la provisión de los beneficios sociales a los que tienen derecho los empleados de la compañía.

Impuestos representan principalmente el pago de las retenciones efectuadas a nuestros proveedores de bienes y servicios.

Otras Cuentas Por Pagar representan principalmente el valor correspondiente a la planilla de Aporte al IESS del mes de Diciembre y el 15% de la Participación de Trabajadores de las utilidades del 2015.

Préstamos Accionistas representan valores en calidad de préstamo que no generan intereses y no tienen fecha de vencimiento.

ECUASERVIPRODU SA.

Notas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2015

7. Capital Pagado

A) 31 de Diciembre de 2015, el capital pagado está dado en 820 acciones ordinarias nominativas de un valor nominal de US\$ 1,00 cada una.

B. Aportes para Futuras Capitalizaciones

A) 31 de Diciembre de 2015, la compañía mantiene como saldo el valor de US\$ 6.820.000,00 para capitalizar el patrimonio de la misma.



JAVIER CORONEL
GERENTE GENERAL



FABIAN RODRIGUEZ E.
CONTADOR - RNC. No. 0.5989