

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

URBANA FILMS S.A. CONALUSA: Notas a los Estados financieros por el periodo terminado al 31 de Diciembre del 2013

-1 Entidad que Reporta

URBANA FILMS S.A. CONALUSA. Fue constituida en la ciudad de Guayaquil, Republica del Ecuador en el año 2008 y sus operaciones consisten en la Producción de comerciales para la televisión.

Bases para la Preparación de los Estados Financieros

(a) Declaración de cumplimiento

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Para URBANA FILMS S.A. CONALUSA, aplica las NIIF desde el año 2012.

Estos estados financieros fueron autorizados para su emisión por el Gerente General marzo 2013,

(b) Bases de Medición

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

(c) Moneda Funcional y de Presentación.

Los estados financieros adjuntos están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda funcional de la compañía. A menos que se indique lo contrario, las cifras financieras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresados en dólares estadounidenses.

(d) Uso de Estimaciones y Juicios

La preparación de estados financieros de acuerdo con las NIIF requiere que la administración de la compañía efectúe ciertos juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de políticas de contabilidad y los montos reportados de activos, pasivos, ingresos y gastos.

Los resultados reales pudieran diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes se revisan sobre una base continua. Las revisiones de las estimaciones contables con reconocidas en el periodo en que las (continua) URBANA FILMS S.A. CONALUSA Notas a los estados financieros al 31 de Diciembre del 2013 (En dólares de los estados unidos de América).

2 Las estimaciones son revisadas y en cualquier periodo futuro afectado.

En particular, la información sobre juicios y criterios en la aplicación de políticas de contabilidad, que pudieran tener un efecto significativo sobre los montos reconocidos en los estados financieros adjuntos se describe en la siguiente.

Políticas de Contabilidad Significativas

Las políticas de contabilidad mencionadas más adelante han sido aplicadas consistentemente a todos los periodos presentados en estos estados financieros y en la preparación del estado de situación financiera de apertura.

(a) Instrumentos Financieros

Activos Financieros no Derivados

La compañía reconoce los préstamos y partidas por cobrar en la fecha en que se originan. Los otros activos financieros se reconocen inicialmente en la fecha de negociación en la que la compañía comienza a ser parte de las provisiones contractuales del instrumento. La compañía da de baja un activo financiero cuando los derechos contractuales a los flujos de efectivo derivados del activo expiran, o cuando transfiere los derechos a recibir los flujos de efectivos contractuales del activo financiero en una transacción en la que se transfieran sustancialmente todos los riesgos y beneficios relacionados con la propiedad del activo financiero cualquier participación en los activos financieros transferidos que sea creada o retenida por la compañía se reconoce como un activo o un pasivo superado. Los activos y pasivos financieros son compensados y el monto neto presentado en el estado de situación financiera cuando, y solo cuando, la compañía cuenta con un derecho legal para compensar los montos y tiene el propósito de liquidarlos sobre una base neta o de realizar el activo y liquidar el pasivo simultáneamente. (Continúa) URBANA FILMS S.A. CONALUSA.

Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2013 (Expresado en Dolares de los Estados Unidos de America).

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Conformado por:

CAJA GENERAL	30,12
CAJA ADMINISTRACION	41,34
FONDOS SANTIAGO CARRIEL	0,1
FONDOS LUIS ALIAGA AHUMADA	4335,67
FONDOS MARIANELA PINTO	289,25
TOTAL FONDOS EN EFECTIVO	4696,48
BCO PACIFICO	-2401,5
BCO PICHINCHA	-329,14
BCO PRODUBANCO	858,9
TOTAL EFECTIVO EN BANCOS	-1871,74
TOTAL EFECTIVO URBANA FILMS	2824,74

2. CUENTAS POR COBRAR:

Conformadas por:

CUENTAS POR COBRAR REALES AL 31/12/2013

FECHA	CLIENTE	PROYECTO	TOTAL
SALDO INICIAL			
18/10/2013	GARWICH	CNE YO CONSTRUYO	9.901,73
15/10/2013	GARWICH	PEPSI APOLO 1 Y 2	66.108,68
20/11/2013	GARWICH	PEPSI DIA ADICIONAL	29.461,97
11/11/2013	VERITAS	LIPTON ICE TE	1.209,60
19/12/2013	NURA		2.750,00
09/10/2013	MAYO PUBLICIDAD		5.486,40
04/12/2013	NORLOP		2.250,10
10/10/2013	KOENING		450,50
09/10/2013	IPMG MEDIA BRANDS		564,30
13/12/2013	CREACIONAL S.A.		934,72
12/03/2013	CLIENTES VARIOS		31.167,86
TOTAL CUENTAS POR COBRAR AL 31/12/2013			150.285,86

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

Conformadas por:

OTROS DEUDORES**133324,36**

Comprende cuentas por cobrar pendientes de cobro provenientes de años anteriores, por un valor de \$ 133253.59; y

Cheque No. 7331 certificado a SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES SETEL S.A. no pagado, pendiente de reversar bancariamente, por \$ 70.77

4. CREDITO TRIBUTARIO IVA A FAVOR DE LA EMPRESA.

Conformado por:

CREDITO TRIBUTARIO RETENCIONES	53.271,87
CREDITO TRIBUTARIO COMPRAS	41.840,27
CREDITO TRIBUTARIO 2012	45.485,97
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO IVA	140.598,11

5. CREDITO TRIBUTARIO RENTA A FAVOR DE LA EMPRESA.

Conformado por:

RET. FTE. 1%	3.140,19
RET. FTE. 2%	13.026,12
CREDITO TRIBUTARIO IR.	16.491,31
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	9.140,70
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO IR	41.798,32

6. OTROS ACTIVOS CORRIENTES.

Conformado por:

ANTICIPOS VARIOS	20.281,86
JOSELO GAIBOR	150,00
PRESTAMOS A EMPLEADOS	806,19
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	49.142,36
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	70.380,41

7. ACTIVOS NO CORRIENTES

Conformado por:

Muebles y Enseres	\$ 9160.33
Equipos de Computación	\$ 33533.99
Equipos de Oficinas	\$ 15185.18
Maquinarías	\$ 15200.00
Cámara de vigilancia	\$ <u>1710.00</u>
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	\$ 74789.50
DEPRECIACION	\$ <u>36660.99</u>
TOTAL PPE NETO	\$ <u>38128.51</u>

8. CUENTAS POR PAGAR

Conformado por:

Cuentas por Pagar a Proveedores	\$ 153,554.77
Obligaciones con Instituciones Financieras	(a) \$ 9,687.76
Anticipo de Clientes	(b) \$ <u>3,434.00</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR A TERCEROS	\$ <u>166,676.53</u>

a) Incluye saldos por pagar a Instituciones Financieras Locales

VISA No. 4937790000052858 Bco. Pichincha	\$ 4,039.35
Crédito Productivo Bco. Pichincha	\$ 5,648.41

b) Comprende anticipo de Creacional S.A., por proyectos varios a realizar en el 2014.

9. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.

Conformado por:

Con la Administración Tributaria	\$ 34,865.08
Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio	\$ 18,535.80
Con el IESS	\$ 27,257.61
Por beneficios de Ley a Empleados	\$ 11,585.00
Participación de trabajadores por Pagar del Ejercicio	\$ <u>2,911.48</u>
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	\$ <u>95,154.97</u>

10. OTROS PASIVOS CORRIENTES.

Conformado por:

SUELDOS POR PAGAR ACCIONISTA	16.361,60
PRESTAMOS A TERCEROS	27.000,00
ACREEDORES VARIOS	11.729,10
VARIOS POR LIQUIDAR	54.289,52
IMPUESTOS POR LIQUIDAR 2012	24.268,74
PARTICIPACION DE TRABAJADORES 2012	6.302,25
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	139.951,21

7. ACTIVOS NO CORRIENTES

Conformado por:

Muebles y Enseres
Equipos de Computación
Equipos de Oficina
Máquinas
Cámaras de vigilancia

11. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2013 el capital social está constituido de US\$ 10.000,00, asignadas por sus dos accionistas en 10.000 acciones, de un dólar por cada acción.

8. CUENTAS POR PAGAR

Conformado por:

Cuentas por Pagar a Proveedores
Obligaciones con Instituciones Financieras
Anticipo de Clientes
TOTAL CUENTAS POR PAGAR A TERCEROS

a) Incluye saldos por pagar a instituciones financieras locales

VISA No. 4337300000252828 Bco. Pichincha
Crédito Productivo Bco. Pichincha

b) Comprende anticipo de Crecional S.A. por proyectos varios a realizar en el 2014.

9. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.

Conformado por:

Con la Administración Tributaria
Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio
Con el IESS
Por beneficios de Ley a Empleados
Participación de trabajadores por pagar del Ejercicio
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES