

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**URBANA FILMS S.A. CONALUSA:** Notas a los Estados financieros por el periodo terminado al 31 de Diciembre del 2014

### **-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 en Abril 2015,

#### **(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 Nótulas a los estados financieros al 31 de Diciembre del 2014 (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 períodos 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. (Continua) URBANA FILMS S.A. CONALUSA.

Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2014 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América).

#### **1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

Conformado por:

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| GENERAL                            | 29.47         |
| CAJA ADMINISTRACION                | 48.89         |
| FONDOS LUIS ALIAGA AHUMADA         | 18.80         |
| FONDOS PRODUCTORES VARIOS          | 631.09        |
| <b>TOTAL FONDOS EN EFECTIVO</b>    | <b>728.25</b> |
|                                    |               |
| BCO PACIFICO                       | 184.57        |
| BCO PICHINCHA                      | -329,14       |
| BCO PRODUBANCO                     | 215.50        |
| <b>TOTAL EFECTIVO EN BANCOS</b>    | <b>70.93</b>  |
|                                    |               |
| <b>TOTAL EFECTIVO URBANA FILMS</b> | <b>799.18</b> |

**2. CUENTAS POR COBRAR:**

Conformadas por:

**REPORTE GENERAL DE CARTERA POR COBRAR AL 31/DICIEMBRE/2014**

| FECTURA    | CLIENTE                            | TOTAL             | ABONO             | SALDO            |
|------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Total 3018 | CREACIONAL S.A.                    | 492,80            | 45,76             | 447,04           |
| Total 3019 | CREACIONAL S.A.                    | 2.240,00          | 208,00            | 2.032,00         |
| Total 3111 | CREACIONAL S.A.                    | 117.781,44        | 101.415,05        | 16.366,39        |
| Total 3169 | CREACIONAL S.A.                    | 5.824,00          | 540,80            | 5.283,20         |
| Total 3171 | CREACIONAL S.A.                    | 5.824,00          | 540,80            | 5.283,20         |
| Total 3197 | CREACIONAL S.A.                    | 46.172,00         | 45.182,76         | 989,24           |
|            | <b>Total CREACIONAL S.A.</b>       | <b>178.334,24</b> | <b>147.933,17</b> | <b>30.401,07</b> |
|            |                                    |                   |                   |                  |
| Total 3703 | GARWICH S.A.                       | 2.867,20          | 266,24            | 2.600,96         |
| Total 3705 | GARWICH S.A.                       | 2.945,60          | 273,52            | 2.672,08         |
| Total 3715 | GARWICH S.A.                       | 124.880,00        | 90.894,80         | 33.985,20        |
| Total 3718 | GARWICH S.A.                       | 18.596,48         | 13.665,25         | 4.931,23         |
| Total 3719 | GARWICH S.A.                       | 7.969,92          | 740,06            | 7.229,86         |
| Total 3723 | GARWICH S.A.                       | 5.573,23          | 517,51            | 5.055,72         |
| Total 3724 | GARWICH S.A.                       | 5.824,00          | 540,80            | 5.283,20         |
|            | <b>Total GARWICH S.A.</b>          | <b>168.656,43</b> | <b>106.898,18</b> | <b>61.758,25</b> |
|            |                                    |                   |                   |                  |
| Total 3140 | KOENIG & PARTNERS                  | 50,40             | 4,68              | 45,72            |
|            | <b>Total KOENIG &amp; PARTNERS</b> | <b>50,40</b>      | <b>4,68</b>       | <b>45,72</b>     |
|            |                                    |                   |                   |                  |
| Total 3713 | NORLOP THOMPSON ASOCIADOS S.A.     |                   |                   |                  |

|               |   |                   |                   |                   |
|---------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
|               |   | 28.000,00         | 2.350,00          | 25.650,00         |
| Total 3725    | NORLOP THOMPSON ASOCIADOS S.A.              | 672,00            | 56,40             | 615,60            |
|               | <b>Total NORLOP THOMPSON ASOCIADOS S.A.</b> | <b>28.672,00</b>  | <b>2.406,40</b>   | <b>26.265,60</b>  |
| TOTAL<br>2985 | MAYO PUBLICIDAD                             | -                 | -                 | 37.726,14         |
|               | <b>Total MAYO PUBLICIDAD</b>                | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>37.726,14</b>  |
|               | <b>Total general</b>                        | <b>413.439,21</b> | <b>257.242,43</b> | <b>156.196,78</b> |

### 3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

Conformadas por:

#### OTROS DEUDORES

126169,35

Comprende cuentas por cobrar pendientes de cobro provenientes de años anteriores, por un valor de \$ 126169.35;

### 4. CREDITO TRIBUTARIO IVA A FAVOR DE LA EMPRESA.

Conformado por:

|                                     |                   |
|-------------------------------------|-------------------|
| CREDITO TRIBUTARIO RETENCIONES      | 111,818.55        |
| CREDITO TRIBUTARIO COMPRAS          | 43,492.78         |
| CREDITO TRIBUTARIO 2012             | 45,485.97         |
| <b>TOTAL CREDITO TRIBUTARIO IVA</b> | <b>200,797.30</b> |

### 5. CREDITO TRIBUTARIO RENTA A FAVOR DE LA EMPRESA.

Conformado por:

|                                     |                  |
|-------------------------------------|------------------|
| RET. FTE. 1%                        | 2,433.86         |
| RET. FTE. 2%                        | 28,323.83        |
| CREDITO TRIBUTARIO IR.              | 14,121.83        |
| <b>ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA</b> | <b>7,197.92</b>  |
| <b>TOTAL CREDITO TRIBUTARIO IR</b>  | <b>52,077.44</b> |

#### 6. OTROS ACTIVOS CORRIENTES.

Conformado por:

|                                       |                  |
|---------------------------------------|------------------|
| ANTICIPOS A PROVEEDORES               | 2,584.97         |
| ANTICIPO DE SUELdos                   | 10,420.27        |
| JOSELO GAIBOR                         | 150.00           |
| PRESTAMOS A EMPLEADOS                 | 372.00           |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR              | 35,811.33        |
| <b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b> | <b>49,338.57</b> |

#### 7. ACTIVOS NO CORRIENTES

Conformado por:

|                                  |                            |
|----------------------------------|----------------------------|
| Muebles y Enseres                | \$ 9,160.33                |
| Equipos de Computación           | \$ 35,403.99               |
| Equipos de Oficinas              | \$ 15,185.18               |
| Maquinarias                      | \$ 15,200.00               |
| Cámara de vigilancia             | <u>\$ 1,710.00</u>         |
| TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS | \$ 76,659.50               |
| DEPRECIAACION                    | <u>\$ 57,772.57</u>        |
| <b>TOTAL PPE NETO</b>            | <b><u>\$ 18,886.93</u></b> |

## **8. CUENTAS POR PAGAR**

Conformado por:

|  |                             |
|--|-----------------------------|
| Cuentas por Pagar a Proveedores            | \$ 238,961.22               |
| Obligaciones con Instituciones Financieras | (a) \$ 6,987.79             |
| <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR A TERCEROS</b>  | <b><u>\$ 245,949.01</u></b> |

a) Incluye saldos por pagar a Instituciones Financieras Locales

|  |             |
|--|-------------|
| VISA No. 4937790000052858 Bco. Pichincha | \$ 1,339.35 |
| Crédito Productivo Bco. Pichincha        | \$ 5,648.41 |

## **9. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.**

Conformado por:

|   |                            |
|---|----------------------------|
| Con la Administración Tributaria                      | \$ 30,075.98               |
| Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio           | \$ 19,824.84               |
| Con el IESS   | \$ 7,642.68                |
| Por beneficios de Ley a Empleados                     | \$ 15,896.30               |
| Participación de trabajadores por Pagar del Ejercicio | \$ 3,752.29                |
| <b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>            | <b><u>\$ 77,192.09</u></b> |

## **10. OTROS PASIVOS CORRIENTES.**

Conformado por:

|                                       |                          |
|---------------------------------------|--------------------------|
| SUELLOS POR PAGAR ACCIONISTA          | 191.04                   |
| VARIOS POR LIQUIDAR                   | 73,780.59                |
| IMPUUESTOS POR LIQUIDAR 2012          | 24,268.74                |
| PARTICIPACION DE TRABAJADORES 2012    | 6,301.44                 |
| <b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b> | <b><u>104.541,77</u></b> |

## **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.