

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

URBANA FILMS S.A. CONALUSA: Notas a los Estados financieros por el periodo terminado al 31 de Diciembre del 2015

-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 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 Notas a los estados financieros al 31 de Diciembre del 2015 (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 2015 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América).

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Conformado por:

CAJA GENERAL	29,47
CAJA ADMINISTRACION	147,97
PRODUCTORES VARIOS	10198,14
TOTAL FONDOS EFECTIVO	10375,58
BCO PACIFICO	(4.256,73)
BCO PICHINCHA	(329,14)
BCO PRODUBANCO	82,91
BCO BOLIVARIANO	75,00
TOTAL EFECTIVO EN BANCOS	(4.427,96)
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	5.947,62

2. CUENTAS POR COBRAR:

Conformadas por:

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:

FECHA	CLIENTE	TOTAL
31/12/2015	GARWICH S.A.	180.726,40
31/12/2015	ILEDNYM S.A.	45.199,00
31/12/2015	LOWE DELTA ECUADOR	2.286,00
31/12/2015	MCANN ERICKSON ECUADOR PUBLICIDAD	40.859,39
31/12/2015	NURA S.A.	3.897,00
31/12/2015	PUBLICITAS C.A.	4.781,30
31/12/2015	QUALA ECUADOR S.A.	57.586,88
31/12/2015	RIVAS & HERRERA PUBLICIDAD S.A.	54.428,57
31/12/2015	CLIENTES VARIOS	46.232,69
31/12/2015	VISION UNO S.A.	284,48
	CLIENTES LOCALES	436.281,71
31/12/2015	HAVAS WORLDWIDE COLOMBIA	60.704,00
	CLIENTES DEL EXTERIOR	60.704,00
31/12/2015	TOTAL CUENTAS POR COBRAR	496.985,71

5. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA.

Conformado por:

CREDITO TRIBUTARIO IVA	140.635,90
RET. FTE. 1% - OTROS	1.570,93
RET. FTE. 2% - OTROS	34.744,16
CREDITO TRIBUTARIO IR	21.348,84
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	198.299,83

6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Conformada por:

JOSELO GAIBOR	150,00
PRESTAMOS A EMPLEADOS	3.545,65
ANTICIPO DE SUELDOS	21.223,37
PRESTAMOS VARIOS	25,00
JAIME LUZURRIAGA SANCHEZ ACCIONISTA	4.500,00
LUIS ALIAGA AHUMADA ACCIONISTA	29.496,97
GARANTIAS ARRIENDOS	3.680,00
GARANTIA IESS	7.779,96
GASTO DE CONSTITUCION	5.521,64
AMORTIZACION GASTO DE CONSTITUCION	(5.310,14)
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	70.612,45

7. CORRIENTES

Conformado por:

Muebles y Enseres	\$ 9160.33
Equipos de Computación	\$ 39855.67
Equipos de Oficinas	\$ 17371.45
Maquinarias	\$ 15200.00
Cámara de vigilancia	<u>\$ 1710.00</u>
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	\$ 83297.45
DEPRECIACION	<u>\$ 58460.17</u>
TOTAL PPE NETO	<u>\$ 24837.28</u>

8. CUENTAS POR PAGAR

Conformado por:

PROVEEDORES LOCALES		393.092,23
ACREEDORES VARIOS LOCALES		17.041,14
PROVEEDORES LOCALES		410133,37
SPOT SOLUCIONES DE IMPRESION	001-001-000004861	6934,00
SPOT SOLUCIONES DE IMPRESION	001-001-000004862	10820,00
PROVEEDORES DEL EXTERIOR (COLOMBIA)		17754,00
TOTAL POR PAGAR A PROVEEDORES		427887,37

9. OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES.

Conformado por:

SUELDOS POR PAGAR	8.900,57
DECIMO TERCERO	2.630,80
DECIMO CUARTO	3.644,51

VACACIONES	13.662,49
FONDO DE RESERVA	4.269,80
APORTE PATRONAL	5.062,34
APORTE INDIVIDUAL	6.383,09
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	113,33
PRESTAMO QUIROGRAFARIO	975,30
P.Q. LUIS ALIAGA	876,30
P.Q. JOSELO GAIBOR	116,65
PRESTAMOS HIPOTECARIOS	1.649,33
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	48.284,51

10. OTROS PASIVOS CORRIENTES.

Conformado por:

VARIOS POR LIQUIDAR 2013	23.139,27
IMPUESTOS POR LIQUIDAR	52.022,51
PARTICIPACION DE TRABAJADORES	6.518,82
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	81.680,60

11. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2015 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.