

LATRUKAFILMS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

(VALORES EXPRESADOS EN DOLARES)

NOTA 1- ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL

La compañía LATRUKAFILMS S.A. fue constituida de acuerdo con las leyes del Ecuador, mediante Escritura Pública, otorgada por el Notario Trigésimo del cantón Guayaquil, y tiene por objeto social Producción y Realización de Spots Publicitarios, Realización de Programas de Televisión y Actividades de Publicidad, así como llevar a cabo actos y celebrar contratos que contribuyan directamente al desarrollo de su objeto.

NOTA 2- BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

LATRUKAFILMS S.A., lleva los registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para pymes) aprobadas por la Superintendencia de Compañías. La preparación de los estados financieros de acuerdo a NIIF para pymes requiere el uso de ciertos estimados contables, también que la Administración ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la compañía. Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de curso legal desde marzo del 2000 en Ecuador.

NOTA 3 - POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros la Compañía observa las Normas Internacionales de información Financiera NIIF, que son prescritos por disposición legal y por otras normas e instrucciones de la Superintendencia de Compañías.

Las políticas contables aplicadas son consistentes con las del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2014.

A C T I V O

NOTA 4 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

ACTIVO:	Total USD
Caja-Bancos	
Caja	1,483.33
Produbanco Cta. Cte. 02011014365	0.00
Banco Internacional Cta. Cte. 1000625879	9,005.11
Total Caja Bancos	10,488.44

NOTA 5 – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

ACTIVO:	Total USD
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes.	
Relacionadas Locales	
Anticipos a Sueldo	1,074.13
Anticipos a Productores	0.00
Otras Cuentas por Cobrar	1,963.42
Cheques por Cobrar	10,738.86
Canje Creditos Económicos	15,807.84
Mijaíl Brambilla Cabezas	69,147.06
Total Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes.....	98,731.31

ACTIVO:	Total USD
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes.	
No Relacionadas Locales	
Créditos Económicos	95.98
Publicitas C.A. Publicidad	59,185.54
Publicitaria Cariba S.A.	10,989.24
DGMC Ecuador S.A.	2,636.74
Concepto Publicidad Ideacreativa Cia. Ltda.	5,004.66
Panda Comunicaciones S.A.	500.00
Veritas Comunicaciones	38,044.00
Aje Ecuador S.A.	263.20
Tiendas Industriales Asociadas (TIA) S.A.	0.00
Cuerpo de Bomberos	1,560.80
Total Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes.....	118,280.16

NOTA 6 – OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

ACTIVO:	Total USD
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Ctes.	
No Relacionadas Locales	
Funcionarios y Empleados	331.80
Salud Apertura/Conciliación	200.86
Cheques por Cobrar	250.00
Total Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Ctes.....	782.66

NOTA 7 – CREDITO FISCAL

ACTIVO:	Total USD
Créditos Fiscales	
Crédito Tributario (IVA)	
Retención 70% Iva	50,976.15
Crédito Tributario (RENTA)	
1% Retención en la Fuente	6,193.77
2% Retención en la Fuente	24,679.76
Total Créditos Fiscales.....	81,849.68

NOTA 8 – ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO

ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	Total USD
Pagos Anticipados	
Arriendos	159.99
Total Activos Pagdos por Anticipado.....	159.99

NOTA 9 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	Total USD
Otras Propiedades, Planta y Equipos	
Muebles y Enseres	858.21
Equipos de Oficina	1,404.53
Equipos de Computación y Software	1,813.41
Otros Activos	500.00
(-) Depreciación Acumulada	-240.86
Total Propiedades, Planta y Equipos.....	4,335.29

PASIVO

NOTA 10 – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

PASIVO:	Total USD
Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores Cte.	
No Relacionadas Locales	
Proveedores	75,689.45
Otros Documentos por Pagar	9,572.08
Producción	29,609.86
Realización	50,445.23
Publicitas C.A. de Publicidad	13,238.94
Post Producción Audio/Imagen	16,607.70
Administrativo/Interno	9,926.03
Panda Comunicaciones S.A.	0.00
Total Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores Cte.....	205,089.29

NOTA 11 – OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	Total USD
Obligaciones Financieras	
Produbanco-Sobregiro Bancario	20,704.14
Total Obligaciones con Instituciones Bancarias.....	20,704.14

NOTA 12 – PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS

PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS	Total USD
Prestamos de Accionistas	
Mijail Brambilla Cabezas	13,324.44
Total Prestamos de Accionistas o Socios.....	13,324.44

NOTA 13 – OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE

PASIVO:	Total USD
Otras Cuentas y Documentos por Pagar Cte.	
No Relacionadas Locales	
Retenciones del Iess:	
9.45% Aportes Individual IESS	219.49
Beneficios Sociales por Pagar:	
Décimo Tercer Sueldo	193.55
Décimo Cuarto Sueldo	1,416.67
Vacaciones	2,883.05
11.15% Aportes Patronales IESS	258.98
1% Secap-Iece	23.23
Fondo de Reserva	0.00
Participacion de Trabajadores:	
15% Participacion de Trabajadores	3,946.58
Provisiones:	
Impuestos por Pagar:	
Retención en la Fuente de Impto. por Pagar	
Retención Fuente 1%	118.87
Retención Fuente 2%	1,865.83
Retención Fuente 8%	22.40
Retención en la Fuente de. Impto. Al Valor Agregado	
Retención Fuente 70%	2,105.17
Impuestos por Pagar:	
Impuesto a la Renta Cia.	4,920.06
Total Otras Cuentas y Documentos por Pagar Cte.....	17,973.88

PATRIMONIO

NOTA 14 – CUENTAS DEL PATRIMONIO

PATRIMONIO:	Total USD
Capital Social	800.00
Aportes de Socios o Accionistas P/Futura Capitalización	
Reserva Legal	1,787.84
Otras Reservas	
Resultados Acumulados de la Adopción por Primera vez NIIF.	
Utilidades Acumuladas Ejercicios Anteriores	37,504.08
Perdidas Acumuladas Ejercicios Anteriores	
Utilidad/Pérdida del Presente Ejercicio	17,443.86
Total Patrimonio.....	57,535.78

NOTA 15 – ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

La Compañía registra una Utilidad de \$26.310,50 antes de Participación de Trabajadores e Impuesto a la Renta durante el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre del 2014.

NOTA 16 – FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

La compañía ha registrado movimientos durante el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2014, por lo que el FLUJO DE EFECTIVO se presenta con el saldo de caja del presente ejercicio USD \$ 10.488,44



SR. ITALO MIJAIL BRAMBILLA CABEZAS	ING. SIMON FALCONES BASILIO
GERENTE GENERAL	CONTADOR GENERAL