

PRODUCCION DE CONTENIDOS ADFIRE S.A.
Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 1 – Operaciones

La escritura pública de constitución de la compañía fue inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 16 de Mayo del año 2013, cuyo objeto social es:

Es la creación, la producción, la dirección, la adaptación, la promoción, el licenciamiento, la ordenación y la comercialización de contenidos especializados alrededor de una marca para cualquier medio como televisión, radio, prensa, Internet, otros medios digitales, telefonía móvil, video juegos, multimedias, películas de alquiler, teatro, cine vía pública, base de datos, espacios comerciales o públicos o cualquier otro tipo de medio convencional o no convencional.

Nota 2 – Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

NOTA 2.	Efectivo en Caja y Bancos	
	Diciembre 31, <u>2014</u>	<u>2013</u>
Caja Chica	200.00	200.00
Banco del Guayaquil	26896.94	-
Total	27095.94	200.00

Nota 3 – Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar

Un resumen de cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar es como sigue:

NOTA 3.	Cuentas por Cobrar	
	Diciembre 31, <u>2014</u>	<u>2013</u>
Clientes	14,396.57	52,872.11
Provision Incobrables	-	-
Total	14,396.57	52,872.11

PRODUCCION DE CONTENIDOS ADFIRE S.A.
Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 4 – Otras Cuentas por Cobrar

Un resumen de otras cuentas por cobrar es como sigue:

NOTA 4.		Otras cuentas por cobrar		Diciembre 31,
		2014	2013	
	Anticipo proveedores	0.00	4,603.81	
	Anticipo empleados	-	-	
	Deudores varios	-	-	
Total		0.00	4,603.81	

Nota 5 – Cuentas Comerciales por Pagar

Un resumen de cuentas por pagar es como sigue:

NOTA 5.		Cuentas comerciales por pagar		Diciembre 31,
		2014	2013	
	Documentos proveedor de bienes			
	Documentos proveedor de servicios	17,762.91	19,692.31	
Total		17,762.91	19,692.31	

PRODUCCION DE CONTENIDOS ADFIRE S.A.
 Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 6 – Otras Cuentas por Pagar

El resumen de otras cuentas por pagar es como sigue:

NOTA 6.	Otras cuentas por pagar		Diciembre 31,
	<u>2014</u>	<u>2013</u>	
Por pagar tarjetas de credito	-	-	
Por pagar IESS	1,391.50	1,007.32	
Otras cuentas corrientes por pagar	48,125.33	12,964.16	
Total	49,516.83	13,971.48	

Nota 7 – Impuestos

Activos y pasivos del año corriente

Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

NOTA 7.	Impuestos		Diciembre 31,
	<u>2014</u>	<u>2013</u>	
Activos por impuesto corriente:			
Saldo Iva mensual	0.00	5,728.69	
Retenciones	42,019.22	22,711.37	
Activos por impuestos diferidos	5,982.79	983.90	
Total:	48,002.01	29,423.96	
Pasivos por impuesto corriente:			
IVA POR PAGAR	-	-	
RET.FTE POR PAGAR	1,112.61	1,939.47	
RET.IVA POR PAGAR	1,320.08	3,364.92	
impuesto a la renta	0.00	2,051.43	
Total:	2,432.69	7,355.82	

PRODUCCION DE CONTENIDOS ADFIRE S.A.
Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Impuesto a la renta reconocido en los resultados

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad grabable es como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Utilidad del Ejercicio	-	52,736.64
Pérdida del Ejercicio	10675.84	
<u>Menos:</u>		
15% Participación a trabajadores	-	7,910.50
<u>Más:</u>		
Gastos no deducibles	<u>28,394.49</u>	<u>24,693.48</u>
Base imponible para el impuesto a la renta	17,718.65	24623.22
(A) Anticipo calculado	2,018.98	3277.85
(B) Impuesto a la renta causado	<u>3,898.10</u>	<u>5417.11</u>
Impuesto a la renta (mayor entre A y B)	3,898.10	5417.11
<u>Menos:</u>		
Anticipo Impuesto a la Renta	0	0
Retenciones en la fuente	<u>9,870.40</u>	<u>7468.54</u>
Impuesto a la Renta	<u>(5,972.30)</u>	<u>(2051.43)</u>

Nota 8 – Provisiones

El resumen de provisiones es como sigue:

NOTA 8	Provisiones		Diciembre 31,
	<u>2014</u>	<u>2013</u>	
13ER. SUELDO POR PAGAR	480.78	226.24	
14TO. SUELDO POR PAGAR	1,452.07	237.21	
FONDO DE RESERVA POR PAGAR	0.00	83.31	
VACACIONES POR PAGAR	2,959.89	1,938.75	
UTILIDADES POR PAGAR	0.00	7,910.51	
Total	<u>4,892.74</u>	<u>10,396.02</u>	

PRODUCCION DE CONTENIDOS ADFIRE S.A.
Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 9 – Patrimonio

14.1 Capital Social

Al 31 de diciembre de 2014 y 2013, el capital social es de US\$ 800 está constituida 800 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 de valor unitario.

14.2 Reserva Legal

La Ley de Compañías de la República del Ecuador requiere que se transfieran a la reserva legal, por lo menos el 5% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 50% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no esta sujeta a distribución, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para aumentos de capital o para cubrir pérdidas en las operaciones.

Nota 10 – Ingresos Operacionales

Un resumen de los ingresos operacionales es como sigue:

NOTA 10.	Ingresos Operacionales	Diciembre 31,	
		<u>2014</u>	<u>2013</u>
Ventas por servicios	383,226.95	434,928.65	
Otras ventas	8,318.00	39.58	
Total	391,544.95		434,968.23

Nota 11 – Costo por su Naturaleza

Un resumen de los costos reportados en los estados financieros es como sigue:

NOTA 11.	Costo de ventas	Diciembre 31,	
		<u>2014</u>	<u>2013</u>
Costo de ventas servicios	211,368.88	266,715.33	
Total	211,368.88		266,715.33

PRODUCCION DE CONTENIDOS ADFIRE S.A.
Notas a los Estados Financieros
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 12 – Gastos de Operación

Un detalle de gasto de operación por su naturaleza es como sigue:

NOTA 12.	Gastos de operación		Diciembre 31, <u>2014</u>	<u>2013</u>
Gastos administrativos		196239.86	116,147.24	
Gastos Impuesto Renta		0.00	5,755.72	
Gastos Financieros		1,279.19	743.85	
otros gastos		831.00	6,535.67	
Total		198,350.05	129,182.48	

Nota 13 – Otros Ingresos y Otros Egresos

Un resumen de otros ingresos y otros egresos es como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Ingresos varios	7,498.14	34.855,82
Venta activos	0.00	20.000.00
Subtotal	7,498.14	54.855,82
Otros gastos	(831.00)	(938)
Subtotal	(831.00)	(939)
Total	<u>6,667.14</u>	<u>53.917.82</u>

Nota 14 – Hechos Ocurridos Despues del Período Sobre el que se Informa

Entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

Nota 15 – Aprobación de los Estados Financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2014 han sido aprobados por la Administración de la Compañía y serán presentados a los Accionistas y Junta Directiva para su aprobación. En opinión de la Administración, los estados financieros serán aprobados por la Junta Directiva sin modificaciones.