

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- OPERACIONES

La Compañía CINE ECUADOR SERVICIOS DE PRODUCCION S.A., se encuentra domiciliada y desarrolla su actividad económica en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha. Fue constituida el 30 de junio 2004. Su objetos fundamentales la prestación del servicio de producción de comerciales.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1. Bases de preparación

Los Estados Financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2014, fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, NIIF.

La preparación de estos estados financieros ha requerido que la Administración analice y establezca ciertos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

Las siguientes son las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.1. Efectivo

La Compañía considera como Efectivo a los saldos de Caja y Bancos disponibles sin restricciones.

2.1. Cuentas por Cobrar

Corresponde a saldos de deudores comerciales valorizados a su valor nominal que tienen un vencimiento no superior a 30 días plazo.

2.4. Impuestos

Al cierre de los Estados Financieros, la compañía mantiene un crédito tributario a su favor por concepto iva a ser compensado en periodos subsiguientes el mismo que lo registra dentro de sus activos corrientes.

2.5. Activos Fijos

Los activos fijos están registrados a su costo, que es el valor razonable de conformidad con la Sección 17 de la NIIF para Pymes. Las renovaciones y mejoras importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimientos que no mejoran el activo y no alargan su vida útil, se cargan al gasto a medida que se efectúan.

Se deprecian aplicando el método de línea recta en base a la vida útil estimada de los mismos.

2.6. Reconocimiento de los Ingresos

Los ingresos corresponden principalmente a ventas por servicios prestados y facturados localmente.

2.7. Gastos

Se registran al costo real y se reconocen los mismos a medida que ocurren.

NOTA 3.- DECLARACION SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF

La Compañía CINE ECUADOR SERVICIOS DE PRODUCCION S.A., por el monto de sus activo, se encuentra inmersa en el tercer grupo de Compañías que deben aplicar la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) cuyo período de transición se estableció al año 2011, de acuerdo al Art. Tercero de la Resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de Octubre del 2011, por lo cual los estados financieros que corresponden al presente informe por el año terminado al 31 de diciembre de 2014, se encuentran preparados bajo esta Normativa.

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Un resumen de efectivo y equivalente de efectivo es como sigue:

31/12/2014	Caja	178.14
	Bancos	22,907.62
	Saldo en Balance	23,085.76

NOTA 5.- ACTIVOS FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta a la fecha del balance incluye:

187,347.62	Cuentas por Cobrar Clientes Locales
25,557.84	Cuentas por Cobrar Anticipo Proveedores
2,780.26	Cuentas por Cobrar Empleados
113,870.13	Cuentas por Cobrar Socios
329,555.85	Saldo en Balance

NOTA 6.- ACTIVOS ANTICIPADOS

El saldo de esta cuenta a la fecha del balance incluye:

16,818.51	Retenciones en la Fuente
35,975.32	Crédito Fiscal
1,931.80	Anticipo Proveedores
54,725.63	Saldo en Balance

NOTA 7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los saldos de estas cuentas se conforman de la siguiente manera:

1,877.84	Muebles y Enseres
3,576.21	Equipo de Computo
30,349.56	Vehiculos
13,384.37	Equipo de Video, Accesorios y Otros
49,187.98	Saldo en Balance

NOTA 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

112,779.02	Proveedores Locales
4,064.14	Préstamos Bancarios
28,309.70	Impuestos por Pagar

Beneficios Sociales por Pagar	-	28,816.69
Otras Cuentas por Pagar	-	144,311.42
Saldo en Balance	-	318,280.97

NOTA 9.- CAPITAL, APORTES RESERVAS

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Capital Social Pagado

Reservas

Resultados

Saldo en Balance

-	800.00
-	4,751.13
-	61,665.36
-	67,216.49

NOTA 10.- VENTAS

Las ventas se conforman de acuerdo al siguiente detalle

Ventas locales Servicios

Saldo en Balance

-	849,267.80
-	849,267.80

NOTA 11.- COSTOS DE PRODUCCION

Esta cuenta se conforma de acuerdo al siguiente detalle

Costos de Producción

Costos Mano de Obra

Costos Indirectos de Fabricación

Saldo en Balance

556,816.54	
16,317.43	
18,591.38	
591,725.35	

NOTA 12.- GASTOS DE ADMINISTRACION

El detalle de los gastos es el siguiente:

Gastos Generales de Administración

Saldo en Balance

173,993.94	
173,993.94	

NOTA 13.- GASTOS FINANCIEROS

El detalle de los gastos es el siguiente:

Costos Financieros

Saldo en Balance

12,490.75	
12,490.75	

NOTA 14- RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio financiero arroja la siguiente utilidad

-	71,057.76
-	71,057.76

NOTA 15- EVENTOS POSTERIORES

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2014 no se produjeron

hechos de carácter financiero o de otra índole que pudieran haber afectado en forma significativa la situación

financiera de la Compañía CINE ECUADOR SERVICIOS DE PRODUCCION S.A.

Atentamente,



Marena de Ponce

CONTADORA GENERAL