

**CINE ECUADOR SERVICIOS DE PRODUCCIÓN S.A.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**  
**(Expresado en miles de dólares estadounidenses)**

---

**NOTA 1 OPERACIONES**

La compañía CINE ECUADOR SERVICIOS DE PRODUCCIÓN S.A., se encuentra domiciliada y desarrolla su actividad económica en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha. Fue constituida el 30 de junio del 2004. Sus objetivos fundamentales es la prestación de servicio de producción y video de comerciales.

**NOTA 2 RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**Bases de preparación**

Los Estados Financieros de la Sociedad al 31 de diciembre del 2015, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, NIFFS.

Por el monto de sus activos CINE ECUADOR SERVICIOS DE PRODUCCIÓN S.A se encuentra inmerso en grupo de NIFFS para PYMES cuyo periodo de transición se estableció en año 2011, de acuerdo a la resolución SC.ICI.CPAIFRS.G11.010 del 11 de Octubre del 2011.

Las siguientes son las políticas contables adoptadas en la preparación de los Estados Financieros al año 2015.

**2.1 Efectivo y Equivalentes de efectivo**

La Sociedad considera como efectivo a los saldos de caja y bancos disponibles sin restricciones al cierre del ejercicio contable.

**2.2 Cuentas por Cobrar**

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

**2.3 Propiedad, Planta y Equipos**

Las Propiedades, Planta y Equipos, son registrados al costo histórico, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro en caso de producirse. El costo incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición del activo.

Las renovaciones y mejoras se capitalizan solo cuando sea probable que beneficios económicos futuros fluyan hacia la sociedad y los costos puedan ser medidos razonablemente. Los desembolsos menores como mantenimiento y reparaciones que no alargan la vida útil del activo se cargan directamente al gasto.

El método de depreciación utilizado es el Método de Línea Recta en base a la vida útil de los mismos.

### NOTA 3 RECONOCIMIENTO DE LOS INGRESOS

Los ingresos comprenden el valor de la venta en función de los servicios prestados, neto de impuestos a las ventas y descuentos. Se reconocen cuando su importe se puede medir confiablemente

### NOTA 4 COSTOS Y GASTOS

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

### NOTA 5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por efectivo se forman de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2015</u>
Banco Pichincha	543.98
Banco Pacífico	40.00
Banco Promérica	242.79
	<hr/>
	<b>826.77</b>

### NOTA 6 ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por cobrar relacionadas y no relacionadas son:

<u>Detalle</u>	<u>2015</u>
Doctos. Y Cuentas Por Cobrar No Relac.	710.15
Otras cuentas por cobrar Relacionados	101481.86
	<hr/>
	<b>102192.01</b>

### NOTA 7 SERVICIOS Y PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2015, la cuenta servicios y otros pagos por anticipado, se componen de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2015</u>
Anticipo Proveedores Locales	9800.00
	<hr/>
	<b>9800.00</b>

#### NOTA 8 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2015, los impuestos corrientes, se componen de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2015</u>
Crédito Tributario IVA	54765.49
Retención Fuente Clientes	2815.96
Impto. Salida Divisas	256.38
Crédito Trib. Renta Años Anteriores	2468.84
	<hr/>
	<b>60306.67</b>
	<hr/> <hr/>

#### NOTA 9 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2015, la cuenta propiedad planta y equipo se compone de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>PP&amp;E</u> <u>2015</u>	<u>Deprec.</u> <u>Acumulada</u> <u>2015</u>
Muebles y Enseres	2347.30	-704.19
Equipo de Cómputo	10057.46	-9833.74
Vehículos	35705.36	-12496.87
Equipo de Video, Accesorios	20076.56	-8699.85
	<b>68186.68</b>	<b>-31734.65</b>

#### NOTA 10 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2015, los proveedores locales y del exterior están constituidos de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2015</u>
Proveedores Locales	16367.87
	<hr/>
	<b>16367.87</b>
	<hr/> <hr/>

## NOTAS 11 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2015, Los otros Pasivos corrientes están constituidos de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2015</u>
Sobre giro por pagar	2489.62
Anticipos Clientes	114339.07
SRI por pagar	11547.70
Prov Gto por pagar	100452.29
	<hr/>
	<b>228828.68</b>
	<hr/> <hr/>

## NOTAS 12 CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2015, El Patrimonio está constituido de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2015</u>
Capital Social	800.00
Reserva Legal	4751.13
Ganancia Años anteriores	132723.12
Pérdidas del ejercicio	-173893.32
	<hr/>
	<b>-35619.07</b>
	<hr/> <hr/>

## NOTAS 13 INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2015, Los Ingresos por ventas, está constituido de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2015</u>
Ventas por servicios 12%	193704.88
Otras rentas	8.98
	<hr/>
	<b>193713.86</b>
	<hr/> <hr/>

#### NOTAS 14 COSTOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2015, Los costos y gastos, está constituido de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2015</u>
Costos	120500.42
Gastos Administrativos	237552.11
Gastos Financieros	210.32
Gastos no deducibles	9344.33
	<hr/>
	<b>367607.18</b>
	<hr/> <hr/>

#### NOTAS 15 PÉRDIDA DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2015, Se presenta como resultado, una pérdida contable de:

<u>Detalle</u>	<u>2015</u>
Pérdida del Ejercicio contable	173893.32
	<hr/>
	<b>173893.32</b>
	<hr/> <hr/>

#### NOTAS 16 EVENTOS SUBSECUENTES

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2015 no se produjeron hechos de carácter financiero o de otra índole que pudieran haber afectado en forma significativa la situación financiera de la sociedad CINE ECUADOR SERVICIOS DE PRODUCCIÓN S.A.