

CINE ECUADOR SERVICIOS DE PRODUCCIÓN S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

NOTA 1 OPERACIONES

CINE ECUADOR SERVICIOS DE PRODUCCIÓN S.A., es una sociedad anónima constituida en la República del Ecuador, se encuentra domiciliada y desarrolla su actividad económica en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha. Fue constituida el 30 de junio del 2004. Su actividad principal es la prestación de servicio de producción, realización audiovisual, cinematográfica, editorial, multimedia, y asesoría publicitaria.

NOTA 2 COMPOSICIÓN DEL PATRIMONIO

| ACCIONISTAS | CAPITAL AUTORIZADO | CAPITAL SUSCRITO | NÚMERO DE ACCIONES | PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN |
|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| GAME BARRIGA BEATRIZ ODERAY | \$792 | \$792 | 99 | 99% |
| GARCIA GAME MATEO | \$8 | \$8 | 1 | 1% |

NOTA 3 RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Bases de preparación

Los Estados Financieros de la Sociedad al 31 de diciembre del 2016, 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.

Los Estados Financieros de CINE ECUADOR, están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

Las siguientes son las políticas contables adoptadas en la preparación de los Estados Financieros al año 2016.

3.1 Efectivo y Equivalentes de efectivo

La Sociedad considera como efectivo a los activos financieros líquidos como depósitos o inversiones financieras y sobre giros bancarios no recurrentes. Los sobregiros bancarios recurrentes son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

3.2 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.

3.3 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 4 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.

Los ingresos por servicios prestados son reconocidos cuando se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones: i) El importe de los ingresos ordinarios puede medirse con fiabilidad, ii) Es probable que la empresa reciba los beneficios económicos asociados con la transacción, iii) El grado de realización de la transacción al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad y iv) Los costos ya incurridos en la prestación, así como los costos que quedan por incurrir hasta completarla, pueden ser medidos con fiabilidad.

NOTA 5 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 6 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por efectivo se forman de la siguiente manera:

| <u>Detalle</u> | <u>2016</u> |
|------------------|-------------|
| Banco Produbanco | 4286.13 |
| Banco Pichincha | 769.00 |
| Banco Pacífico | 40.00 |
| | <hr/> |

5095.13

NOTA 7 ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por cobrar relacionadas y no relacionadas son:

| <u>Detalle</u> | <u>2016</u> |
|--|-------------------------------|
| Doctos. Y Cuentas Por Cobrar No Relac. | 0.00 |
| | <hr/> 0.00 <hr/> <hr/> |

NOTA 8 SERVICIOS Y PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta servicios y otros pagos por anticipado, se componen de la siguiente manera:

| <u>Detalle</u> | <u>2016</u> |
|------------------------------|-----------------------------------|
| Anticipo Proveedores Locales | 9800.00 |
| Anticipo Oderay Game | 6901.38 |
| | <hr/> 16701.38 <hr/> <hr/> |

NOTA 9 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016, los impuestos corrientes, se componen de la siguiente manera:

| <u>Detalle</u> | <u>2016</u> |
|---------------------------|-----------------------------------|
| Crédito Tributario IVA | 49165.15 |
| Retención Fuente Clientes | 3175.93 |
| | <hr/> 52341.08 <hr/> <hr/> |

NOTA 10 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta propiedad planta y equipo se compone de la siguiente manera:

| <u>Detalle</u> | <u>PP&E</u> | <u>Deprec.</u> |
|----------------|-----------------|------------------|
| | <u>2016</u> | <u>Acumulada</u> |
| | | <u>2016</u> |

| | | |
|-----------------------------|-----------------|------------------|
| Muebles y Enseres | 2347.30 | -938.92 |
| Equipo de Cómputo | 10057.46 | -10057.46 |
| Vehículos | 35705.36 | -19637.95 |
| Equipo de Video, Accesorios | 20076.56 | -10707.50 |
| | 68186.68 | -41341.83 |

NOTA 11 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2016, los proveedores locales y del exterior están constituidos de la siguiente manera:

| <u>Detalle</u> | <u>2016</u> |
|---------------------|-------------|
| Proveedores Locales | 0.00 |
| | <hr/> |
| | 0.00 |
| | <hr/> |

NOTAS 12 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016, Los otros Pasivos corrientes están constituidos de la siguiente manera:

| <u>Detalle</u> | <u>2016</u> |
|---------------------------------------|----------------|
| Décimo tercero por pagar | 31.21 |
| Décimo cuarto por pagar | 152.50 |
| Impuesto Renta por pagar 2016 | 5363.49 |
| Participación Empleados por pagar 15% | 4266.23 |
| | <hr/> |
| | 9813.43 |
| | <hr/> |

NOTAS 13 CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2016, El Patrimonio está constituido de la siguiente manera:

| <u>Detalle</u> | <u>2016</u> |
|----------------|-------------|
| Capital Social | 800.00 |
| Reserva Legal | 4751.13 |

| | |
|--|-----------------|
| Ganancia Años anteriores | 132723.12 |
| Pérdidas acumuladas años anteriores | -65917.07 |
| Utilidad del ejercicio antes de impuestos año 2016 | 28441.55 |
| Participación trabajadores año 2016 | 4266.23 |
| Impuesto a la renta año 2016 | 5363.49 |
| Utilidad del ejercicio después de participación empleados e IR 2016 | 18811.83 |
| TOTAL PATRIMONIO CINE ECUADOR AL 2016 | 91169.01 |

NOTAS 14 INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2016, Los Ingresos por ventas, está constituido de la siguiente manera:

| <u>Detalle</u> | <u>2016</u> |
|---|-----------------|
| Ventas por servicios 12% | 169684.61 |
| Ajuste del Ingreso recibido en el año 2015 por avance de obra de la Fundación Museos que se registró y se declaró en el formulario 101 en el año 2015 | -114074.07 |
| | 55610.54 |

NOTAS 15 COSTOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2016, Los costos y gastos, está constituido de la siguiente manera:

| <u>Detalle</u> | <u>2016</u> |
|------------------------|-----------------|
| Costos | 0.00 |
| Gastos Administrativos | 26964.82 |
| Gastos Financieros | 0.00 |
| Gastos no deducibles | 204.17 |
| | 27168.99 |

NOTAS 16 UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2016, Se presenta como resultado, una Utilidad contable antes de impuestos de:

| <u>Detalle</u> | <u>2016</u> |
|--|-----------------|
| Utilidad del Ejercicio contable antes de impuestos | 28441.55 |
| (-) 15% Participación empleados por pagar | 4266.23 |
| (-) Impuesto a la renta 2016 por pagar | 5363.49 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO DESPUÉS DE IMPUESTOS | 18811.83 |

NOTAS 17 EVENTOS SUBSECUENTES

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2016 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.