

CINE ECUADOR SERVICIOS DE PRODUCCIÓN S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(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 2017, 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 2017.

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 2017, las cuentas por efectivo se forman de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>
Banco Produbanco	126.63
Banco Pichincha	769.00
Banco Pacífico	40.00
	<hr/>
	935.63
	<hr/>

NOTA 7 SERVICIOS Y PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2017, la cuenta servicios y otros pagos por anticipado, se componen de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>
Anticipo Proveedores Locales	9800.00

9800.00

NOTA 8 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017, los impuestos corrientes, se componen de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>
Crédito Tributario IVA	55994.05
Retención Fuente Clientes 2017	1920.90
	<hr/> 57914.95 <hr/>

NOTA 9 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2017, la cuenta propiedad planta y equipo se compone de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>PP&E</u>	<u>Deprec.</u>
	<u>2017</u>	<u>Acumulada</u>
		<u>2017</u>
Muebles y Enseres	2347.30	-1173.65
Equipo de Cómputo	10057.46	-10057.46
Vehículos	35705.36	-26779.02
Equipo de Video, Accesorios	20076.56	-12715.15
	<hr/> 68186.68	<hr/> 50725.29 <hr/>

NOTA 10 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2017, los proveedores locales y del exterior están constituidos de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>
Proveedores Locales	4108.27
	<hr/> 4108.27 <hr/>

NOTAS 11 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017, Los otros Pasivos corrientes están constituidos de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>
----------------	-------------

Décimo tercero por pagar	16.23
Décimo cuarto por pagar	46.88
Retenciones renta por pagar	62.41
Retenciones iva por pagar	65.37
Cuenta por pagar IESS	101.64
Cuenta por pagar Oderay Game	1232.38
	<hr/>
	1524.91
	<hr/>

NOTAS 12 CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2017, El Patrimonio está constituido de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>
Capital Social	800.00
Reserva Legal	4751.13
Ganancia Años anteriores	151534.95
Pérdidas acumuladas años anteriores	-65917.07
Pérdida del Ejercicio 2017	-10690.22
TOTAL PATRIMONIO CINE ECUADOR AL 2017	<hr/>
	80478.79
	<hr/>

NOTAS 13 INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2017, Los Ingresos por ventas, está constituido de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>
Ventas por servicios 12%	96045.38
Otros ingresos actividades ordinarias	97.67
	<hr/>
	96143.05
	<hr/>

NOTAS 14 COSTOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2017, Los costos y gastos, está constituido de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>
Costos	0.00

Gastos Administrativos	105303.88
Gastos Financieros	255.72
Gastos no deducibles	1273.67
	<hr/>
	106833.27
	<hr/>

NOTAS 15 PÉRDIDA DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2017, Se presenta como resultado, una Pérdida contable antes de impuestos de:

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>
Pérdida del Ejercicio contable	10690.22
	<hr/>
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	-10690.22
	<hr/> <hr/>

NOTAS 16 EVENTOS SUBSECUENTES

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2017 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.