

Quito, 14 de abril del 2015

## NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Información general

FILMEIKERS SOCIEDAD ANÓNIMA ubicada en la ciudad de Quito provincia de Pichincha. Sus actividades principales es la realización y producción de comerciales de televisión.

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades NIIF para las PYMES. En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables del grupo y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros.

### Ingreso de actividades ordinarias

2014

Venta de servicios 1'748,742.27

### Componente del Costo de Venta:

#### COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION

#### 5-1100000 COSTO DE COMERCIALES

#### 5-1110000 COSTOS DE PROYECTO TERMINADO

5-1111000	Alquiler De Camara	\$	15,707.79
5-1112000	Alquile De Lentes	\$	500.00
5-1113000	Alquiler De Equipos	\$	10,510.00
5-1114000	Asistente De Direccion	\$	21,000.00
5-1115000	Asistente De Produccion	\$	15,090.00
5-1116000	Asistente De Arte	\$	16,710.00
5-1117000	Asistente De Camara	\$	12,133.33
5-1118000	Asistente Segunda De Camara	\$	6,107.13
5-1119000	Costo De Arte	\$	43,461.60
5-1120000	Costo De Locaciones	\$	26,047.09
5-1121000	Costo De Vestuario	\$	22,149.43
5-1122000	Costo De Catering	\$	42,124.03
5-1123000	Costo De Iluminacion Griperia	\$	1,830.00
5-1124000	Costo De Maquillaje	\$	7,830.00
5-1125000	Costo De Estilista Peinado	\$	3,275.00
5-1126000	Costo De Hospedaje	\$	11,582.61
5-1127000	Costo De Modelos Principales	\$	78,229.91
5-1128000	Costo De Modelos Secundarios	\$	21,231.34
5-1129000	Costo De Modelos Extras	\$	12,271.43
5-1130000	Costo De Locucion	\$	4,770.00
5-1131000	Costo De Sonorizacion	\$	18,125.00

5-1132000	Costo De Sonidista	\$	1,710.00
5-1133000	Costo De Fotografia	\$	8,564.00
5-1134000	Costo De Transporte Aereo	\$	24,443.12
5-1135000	Costo De Transporte Terrestre	\$	17,791.18
5-1136000	Costo De Renovacion Derechos De Modelos	\$	3,750.00
5-1137000	Costo De Renovacion Derechos De Sonido	\$	450.00
5-1141000	Costo De Caja Chica En Rodaje	\$	1,170.80
5-1142000	Costo De Comision De Agencia	\$	136,096.05
5-1143000	Honorarios Direccion	\$	210,692.90
5-1144000	Honorarios Direccion De Arte	\$	23,600.00
5-1145000	Honorarios Direccion De Fotografia	\$	27,895.38
5-1146000	Honorarios Supervision De Comercial	\$	22,003.12
5-1147000	Honorarios Locacionista	\$	12,650.00
5-1148000	Honorarios Vestuarista	\$	10,251.63
5-1149000	Honorarios Animacion 2d 3d Post-Produccion	\$	40,180.00
5-1150000	Monitoreo - Seguridad	\$	447.22
5-1151000	Costo De Story Board	\$	5,896.00
5-1152000	Costo Comida Produccion	\$	1,740.11
5-1153000	Costo De Casting	\$	13,600.00
5-1154000	Alimentacion	\$	3,712.72
5-1155000	Viaticos	\$	24,113.20

**COSTOS DE MATERIA PRIMA**

5-1190000 **COSTOS DE PROD. PROCESO**

5-1191000	Costo de Gaffer y Eléctricos	\$	25,514.00
-----------	------------------------------	----	-----------

5-1400000 **(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION**

	Mantenimiento Y Reparaciones /		
5-1460000	Materiales Extras	\$	7,123.03
5-1470000	Suministros Materiales Y Repuestos	\$	115,403.49
5-1480000	Otros Costos De Produccion	\$	1,890.00
5-1621300	Costos De Produccion Extras	\$	470.70

**Conciliación a Trabajadores:**

**CONCILIACIÓN DEL 15% TRABAJADORES**

	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	\$	105,886.15
	= UTILIDAD CONTABLE	\$	105,886.15
10%	10% Trabajadores En General	\$	10,588.62
5%	5% Cargas Familiares	\$	<u>5,294.31</u>
	= TOTAL 15% TRABAJADORES	\$	15,882.92

Activos intangibles

Los activos intangibles son equipo de iluminación y grip junto a las estaciones de trabajo y activos fijos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Determinando los costos y gastos, deducción y conciliación tributaria se determina una utilidad para socios a distribuir de 70,202.52.

Atentamente,



Eduardo Aguilar

Contador