

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

#### 1. .- Antecedentes

---

La compañía LA NAVE PRODUCCIONES LINKPRESS CÍA. LTDA., se constituyó en la ciudad de Quito provincia de Pichincha e inscrita en el Registro Mercantil según trámite N° 3439, cuya actividad económica principal es la prestación de servicios de producción audiovisuales.

#### 2. .- Efectivo y equivalentes de efectivo

---

Por clasificación principal al 31 de diciembre del 2014, es como sigue:

(Expresado en dólares)

	2013		2014
Bancos	200	(i)	3.967
Caja Chica	<u>10</u>		<u>279</u>
<b>Total</b>	<b>210</b>		<b>4.247</b>

- (i) Corresponde al saldo disponible en la Cuenta Cte. N° 0390611004 del Banco Internacional al 31 de diciembre del 2014.

#### 3. .- Activos Financieros Mantenedos hasta el vencimiento

---

Los activos fijos mantenidos hasta el vencimiento son como se detalla:

(Expresado en dólares)

	2013		2014
Depósitos a Plazo Fijo	<u>5.000</u>	(i)	<u>5.000</u>
<b>Total</b>	<b>5.000</b>		<b>5.000</b>

- (i) Corresponde a un depósito a plazo fijo que mantiene la compañía; mismo que fue renovado en el mes de noviembre del 2014 por un año.

#### 4. .-Documentos y Cuentas por Cobrar

---

Las cuentas por cobrar clientes a favor de la compañía al 31 de diciembre del 2014 se detallan a continuación:

(Expresado en dólares)

		<b>2014</b>
Cuentas por Cobrar	<b>(i)</b>	145.360
Otras Cuentas por Cobrar	<b>(ii)</b>	<u>77.136</u>
<b>Total</b>		<b>222.496</b>

**(i)** Corresponde a las cuentas pendientes de cobro de la compañía al 31 de diciembre del 2014.

**(ii)** Corresponde a las cuentas por cobrar empleados y rubros de proyectos que serán abonados en el año 2015.

#### 5. .-Servicios y Otros Pagos Anticipados

---

Comprende los seguros pagados por anticipado de la compañía la 31 de diciembre del 2014:

(Expresado en dólares)

		<b>2014</b>
Seguros Pagados por Anticipado		2.366
Anticipos Proveedores		<u>1.321</u>
<b>Total</b>		<b>3.687</b>

#### 6. .-Activos por Impuestos Corrientes

---

Los activos por impuestos corrientes de la compañía la 31 de diciembre del 2014 son como sigue:

(Expresado en dólares)

		<b>2014</b>
Crédito Tributario a favor de la empresa (I.V.A)		9602,68
Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R)		<u>3.369</u>
<b>Total</b>		<b>12.972</b>

## 7. .-Propiedades, Planta y Equipo

---

La propiedad, planta y equipo en favor de la compañía la 31 de diciembre del 2014 comprende:

		<b>(Expresado en dólares)</b>
		<b>2014</b>
<b><u>Depreciables</u></b>		
	Central Telefónica	1.340
	Equipos de Computación	30.790
	Muebles y Enseres	11.719
	Equipos de Producción	33.442
(-)	Depreciación acumulada	<b>(i)</b> <u>(13.115)</u>
	<b>Total Activos Fijos Netos</b>	<b>64.175</b>

- (i) Al 31 de diciembre del 2014 el método de depreciación utilizado por la compañía es el de Línea Recta en base a las disposiciones establecidas por la Ley de Régimen Tributario Interno.

## 8. .-Activos Intangibles

---

Corresponde al software adquirido por la compañía, mismo que al 31 de diciembre del 2014 arroja un saldo por USD \$ 984.62.

## 9. .-Otros Activos no Corrientes

---

Los otros activos no corrientes de la compañía al 31 de diciembre del 2014 es por USD \$ 57.868,33.

## 9. .- Cuentas y Documentos por Pagar

---

Las obligaciones que mantiene la compañía al 31 de diciembre del 2014 son como se detalla:

		<b>(Expresado en dólares)</b>
		<b>2014</b>
	Proveedores por Pagar	<u>3.280</u>
	<b>Total Cuentas por Pagar</b>	<b>(i)</b> <b>3.280</b>

- (i) Comprenden todas las cuentas pendientes de pago que mantiene la compañía con los diferentes proveedores.

#### **10. .- Préstamos de Accionistas o Socios**

---

Los préstamos de accionistas y socios que mantiene la compañía al 31 de diciembre del 2014 es por USD \$ 106.270,00.

#### **11. .- Obligaciones con Instituciones Financieras**

---

Las obligaciones con instituciones financieras de la compañía al 31 de diciembre del 2014 es como se detalla:

	<b>(Expresado en dólares)</b>
	<b>2014</b>
Tarjeta Visa Banco Internacional	4.625
<b>Total Cuentas por Pagar</b>	<b>4.625</b>

#### **12. .- Obligaciones con la Administración Tributaria**

---

Las obligaciones con la administración tributaria al 31 de diciembre del 2014 suma un monto de \$16.837,67.

#### **13. .- Obligaciones con el IESS**

---

Comprende los aportes al IESS del personal que labora en la compañía; mismo que al 31 de diciembre del 2014 es por USD \$2.319,88.

	<b>(Expresado en dólares)</b>
	<b>2014</b>
Aporte Personal	1.011
Aporte Patronal	1300,13
Préstamos	9
<b>Total Cuentas por Pagar</b>	<b>2.320</b>

#### **14. .- Beneficios Sociales**

---

Comprende los beneficios de ley del personal que labora en la compañía; mismo que al 31 de diciembre del 2014 es como se detalla:

	<b>(Expresado en dólares)</b>
	<b>2014</b>
Décimo Tercer Sueldo	343
Décimo Cuarto Sueldo	2071,94
Nómina por Pagar	<u>858</u>
<b>Total Cuentas por Pagar</b>	<b>3.273</b>

#### **15. .- Otros Pasivos**

---

Los otros pasivos que la compañía mantiene al 31 de diciembre del 2014 es por USD \$281.000,83.

#### **16. .- Capital Social**

---

El capital social suscrito de la compañía ascendió en el ejercicio 2014 a USD \$15.000,00.

#### **17. .- Resultado del Ejercicio**

---

El resultado fiscal del ejercicio al 31 de diciembre es por USD \$3.375,33.