

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

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 2015, es como sigue:

	(Expresado en dólares)	
	2014	2015
Bancos	3.967	(i) 201
Caja Chica	<u>279</u>	<u>54</u>
Total	4.247	255

- (i) Corresponde al saldo disponible en la Cuenta Cte. N° 0390611004 del Banco Internacional al 31 de diciembre del 2015.

3. .- Activos Financieros Mantenidos hasta el vencimiento

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

	(Expresado en dólares)	
	2014	2015
Depósitos a Plazo Fijo	<u>5.000</u>	(i) <u>0</u>
Total	5.000	0

- (i) Corresponde a un depósito a plazo fijo que mantenía la compañía; cuyo vencimiento fue en el mes de agosto del ejercicio 2015.

4. .-Documentos y Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar clientes a favor de la compañía al 31 de diciembre del 2015 se detallan a continuación:

(Expresado en dólares)

		2015
Cuentas por Cobrar	(i)	48.747
Otras Cuentas por Cobrar	(ii)	69.728
Provisión Cuentas Incobrables	(iii)	<u>-1.460</u>
Total		117.016

- (i) Corresponde a las cuentas pendientes de cobro de la compañía al 31 de diciembre del 2015.
- (ii) Corresponde a las cuentas por cobrar empleados y rubros de proyectos que serán abonados en el año 2016.
- (iii) Es la provisión de las cuentas por cobrar clientes de la compañía, misma que se encuentra calculada de acuerdo a la normativa vigente.

5. .-Servicios y Otros Pagos Anticipados

Comprende los seguros pagados por anticipado de la compañía la 31 de diciembre del 2015:

(Expresado en dólares)

		2015
Seguros Pagados por Anticipado		1.204
Anticipos Proveedores		<u>400</u>
Total		1.604

6. .-Activos por Impuestos Corrientes

Los activos por impuestos corrientes de la compañía la 31 de diciembre del 2015 son como sigue:

(Expresado en dólares)

	2015
Crédito Tributario a favor de la empresa (I.V.A)	2,18
Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R)	<u>4.042</u>
Total	4.044

7. .-Propiedades, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo en favor de la compañía la 31 de diciembre del 2015 comprende:

		(Expresado en dólares)
		2015
<u>Depreciables</u>		
		1.340
		31.444
		11.719
		33.801
(-)	Depreciación acumulada	(i) <u>(23.930)</u>
Total Activos Fijos Netos		54.374

- (i) Al 31 de diciembre del 2015 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 2015 arroja un saldo por USD \$ 534.66.

9. .-Otros Activos no Corrientes

Los otros activos no corrientes de la compañía al 31 de diciembre del 2015 es por USD \$ 43.401.25.

10. .- Cuentas y Documentos por Pagar

Las obligaciones que mantiene la compañía al 31 de diciembre del 2015 son como se detalla:

		(Expresado en dólares)
		2015
		8.036
		<u>8.036</u>
	Total Cuentas por Pagar	(i) 8.036

- (i) Comprenden todas las cuentas pendientes de pago que mantiene la compañía con los diferentes proveedores al 31 de diciembre del 2015.

11. .- Préstamos de Accionistas o Socios

Los préstamos de accionistas y socios que mantiene la compañía al 31 de diciembre del 2015 es por USD \$ 81.685,20.

12.- Obligaciones con la Administración Tributaria

Las obligaciones con la administración tributaria al 31 de diciembre del 2015 suma un monto de \$3.684,48.

13. .- Obligaciones con el IESS

Comprende los aportes al IESS del personal que labora en la compañía; mismo que al 31 de diciembre del 2015 es por USD \$4.555,31.

	(Expresado en dólares)
	2015
Aporte Personal	2.093
Aporte Patronal	2.462
Total Cuentas por Pagar	4.555

14. .- Beneficios Sociales

Comprende los beneficios de ley del personal que labora en la compañía; mismo que al 31 de diciembre del 2015 es como se detalla:

	(Expresado en dólares)
	2015
Sueldos y Salarios	14.127
Décimo Tercer Sueldo	2.599
Décimo Cuarto Sueldo	1.001
Fondos de Reserva	2.044
Vacaciones	2.227
Liquidaciones por Pagar	782
Total Cuentas por Pagar	22.780

15. .- Otros Pasivos

Los otros pasivos que la compañía mantiene al 31 de diciembre del 2015 es por USD \$144.328,08.

16. .- Capital Social

El capital social suscrito de la compañía ascendió en el ejercicio 2015 a USD \$15.000,00.

17. .- Resultado del Ejercicio

El resultado fiscal del ejercicio al 31 de diciembre es por USD \$3.360,56.