

**Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018
Expresados en Dólares de E.U.A.**

CINEMAFORTIN S.A. CINEFORTSA, RUC. 0992814837001, Expediente#170204, se constituyó el 3 de Mayo del 2013 mediante Resolución No.2623 de la Superintendencia de Compañías.

La Compañía tiene por objeto como actividad principal el servicio de operación y arriendo de teatros y salas de proyección cinematográficas.

CINEMAFORTIN S.A. CINEFORTSA está ubicada su matriz en Kennedy Norte Av. José Castillo Castillo y Miguel Angel Granados, su sucursal en el C.C. Mall el Fortín Km. 25 Vía Perimetral entre Av. Modesto Luque y Casuarina.

Declaro que la compañía CINEMAFORTIN S.A. CINEFORTSA da cumplimiento con las Norma Internacionales de Información Financiera (NIIF) para las PYMES.

Políticas Contable bajo Normas Internacionales de Información Financiera

Presentación de los Estados Financieros

Las Normas internacionales de Información financiera requieren que los estados financieros sean comparativos.

Se requiere la presentación de cuatro (4) estados financieros:

1. Estado de situación financiera.
2. Estado de Resultado Integral.
3. Estado de Cambio en el Patrimonio.
4. Estado de Flujos de Efectivo.

Cuentas de los Estados Financieros

Activos corrientes

Efectivos y equivalentes de efectivo

Cuentas por cobrar

Inventarios

Servicios y otros gastos contratados por anticipados

Activos por impuestos corrientes

Activos no corrientes

Propiedades, plantas y equipos

Activos por impuestos diferidos

Pasivos corrientes

Cuentas por pagar
Obligaciones con la Administración Tributaria
Obligaciones con el less
Beneficios de Ley a empleados
Participación de Utilidades
Prestamos Locales

Pasivos no corrientes

Prestamos Locales
Provisiones por Beneficios a empleados

Patrimonio

Capital social
Resultados acumulados de ejercicios anteriores
Resultados del ejercicio actual

Ingresos de actividades ordinarias

Ventas de Bienes y Servicios

Costos y Gastos de actividades ordinarias

Costo de ventas
Gastos de ventas
Gastos financieros

Base de Presentación

Los estados financieros están preparados y presentados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera, adoptadas por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución No. 06.Q.ICI-004, publicada en el Registro Oficial 348 del 3 de Septiembre del 2006; esta entidad de control ratifico posteriormente la adopción de las NIIF en el suplemento del Registro Oficial No. 378 del 10 de Julio del 2008 y mediante resolución de la Superintendencia de Compañías No. 08.G.DSC del 20 de Noviembre del 2008, estableció el cronograma de implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

Los estados financieros preparados bajo NIIF, han sido formulados por los administradores de la entidad con el objetivo de mostrar la imagen fiel del estado de situación financiera, estado de resultado integral, estado de cambio en el patrimonio y estado de flujos de efectivo.

La preparación de los estados financieros requiere la realización por parte de la Administración de la entidad de determinadas estimaciones contables y consideración de determinado elementos de juicio. Si bien las estimaciones consideradas se han realizado sobre la mejor estimación disponible a la fecha de la formulación de los presentes estados financieros, de conformidad con la NIC 8, cualquier modificación en el futuro de dichas estimaciones se aplicara

de forma prospectiva a partir de dicho ejercicio, reconociendo el efecto de la estimación realizada en el estado de resultado integral del ejercicio.

Al 31 de Diciembre del 2018, las cuentas se formaban de la siguiente manera:

Activos Corrientes (10101 Código de Estado de Situación Financiera)

Caja	\$ 18,028.20
Bancos	\$ 245,662.30

Activos Financieros (10102 Código de Estado de Situación Financiera)

Clientes Externos	\$ 3,383.66
Cuentas por Cobrar al Personal	\$ 5.10
Otras Cuentas por Cobrar Diversas	\$ 12,441.64

Inventarios (10103 Código de Estado de Situación Financiera)

Inventario de Prod. Term. y Mercad. En Almacén –	
Comp. a Terceros	\$ 12,441.64

Servicios y otros Pagados Anticipados (10104 Código de Estado de Situación Financiera)

Depósitos en Garantía	\$ 76,501.80
Anticipo a Proveedores	\$ 4,900.00

Propiedades, Planta y Equipo (10201 Código de Estado de Situación Financiera)

La depreciación se carga a los resultados del año y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación están basadas en la vida probable de los bienes como sigue:

Instalaciones	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Equipos de Oficina	10 años
Equipos de Seguridad	10 años
Máquinas de Juego	10 años
Equipos de Computación	3 años
Otros Activos Fijos	10 años

Activos por Impuestos Diferidos (10205 Código de Estado de Situación Financiera)

Impuestos Diferidos por Impuesto a la Renta	\$ 1,481.09
Amortización De Perdida Tributaria	\$ 184,475.34

Pasivos Corrientes (201 Código de Estado de Situación Financiera)

Cuentas por Pagar Proveedores Locales	\$ 39,277.91
Obligaciones con la Administración Tributaria	\$ 27,597.65
Obligaciones con el less	\$ 5,682.09
Beneficios de Ley a empleados	\$ 24,818.81
Participación de Utilidades	\$ 12,357.96
Prestamos Locales	\$ 36,501.80

Pasivos no Corrientes (202 Código de Estado de Situación Financiera)

Prestamos Locales	\$ 1,145,817.95
Provisiones por Beneficios a Empleados	\$ 10,027.69

Capital Social

Al 31 de Diciembre del 2018 el capital social de la compañía estaba constituido por \$800,000.00 acciones ordinarias y nominativas con valor nominal de \$1.00 cada una.

Resultados acumulados de ejercicios anteriores

Al 31 de Diciembre del 2018 el resultado acumulado de ejercicios anteriores de la compañía está en pérdida por el valor de \$ 813,113.66

Resultado de Ejercicio Actual

Al 31 de Diciembre del 2018 el resultado del ejercicio de la compañía generó utilidad por el valor de \$ 30,082.16

La fecha de aprobación de los Estados Financieros por la Junta General de Accionistas es el 2 de Abril del 2019.