

**REVERSAL ANIMACION SA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

(Expresado en dólares estadounidenses)

1. INFORMACION GENERAL

1.1 Establecimiento y últimas reformas importantes a su estatuto social.

REVERSAL ANIMACION S.A. constituida en 12 de febrero de 2014

1.2 Objeto social.

Su objeto social es la Animacion Digital

1.3 Domicilio principal.

Martin de Utreras N31-221 y Mariana de Jesus

1.4 Resumen de transacciones significativas.

La Compañía realiza sus operaciones en un entorno económico normal de acuerdo con su constitución y debido a que casi no ha tenido un movimiento económico el resultado al final del periodo no varía y está dentro de los parámetros normales. La Administración de la Compañía informa que no existen impactos significativos que hubieren afectado a los estados financieros adjuntos derivado del deterioro de la economía ecuatoriana. Los estados financieros adjuntos deben ser leídos considerando esta circunstancia.

2. RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas por la Administración de la Compañía en la elaboración de estos estados financieros.

2.1 Declaración de cumplimiento con las NIIF

Los estados financieros mencionados han sido elaborados de acuerdo con la versión completa de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, emitidas y traducidas oficialmente al idioma castellano por el IASB, de acuerdo con las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Los estados financieros adjuntos muestran la adopción integral, y sin reservas de las referidas normas internacionales y su aplicación de manera uniforme a los periodos contables que se presentan.

La elaboración de los estados financieros de acuerdo con la última versión vigente de las NIIF requiere que la Administración: i) ejerza su juicio en el proceso de selección y aplicación de las políticas contables de la Compañía, y, ii) realice estimaciones importantes en la medición de los diferentes rubros incluidos en dichos estados financieros. En la Nota 3 se revelan las áreas que implican un mayor grado de juicio o complejidad o las áreas donde los supuestos y estimaciones son significativos para la elaboración de los estados financieros adjuntos. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

2.2 Valuación de las partidas incluidas en los estados financieros

Las partidas incluidas en los estados financieros adjuntos fueron medidas al costo o a su valor razonable, tal como se describe en las políticas contables mencionadas más adelante. El valor razonable puede ser requerido o permitido por una NIIF para la medición de partidas y/o efectuar revelaciones en las notas de los estados financieros.

El costo histórico de una partida está basado en el valor razonable de la contraprestación pagada en la adquisición de un activo o en el valor razonable de la contraprestación recibida al asumir un pasivo. Por

REVERSAL ANIMACION SA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares estadounidenses)

el contrario, el valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de medición.

La determinación del valor razonable de una partida incluida en los estados financieros requiere que la Administración de la Compañía maximice el uso de datos de entrada observables relevantes y minimiza el uso de datos de entrada no observables

REVERSAL ANIMACION S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVO CORRIENTE

10101 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

CODIGO	DETALLE	V
	<i>Caja Chica</i> <i>Caja General</i>	
	Subtotal Caja	
	BANCOS LOCALES <i>Banco Pichincha Cta. Corriente</i> <i>Banco Internacional Cta. Corriente</i>	
	BANCOS DEL EXTERIOR <i>UBS</i>	
	INVERSIONES A CORTO PLAZO <i>Póliza a 90 días</i>	
	Subtotal Bancos e Inversiones	
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	

10102 ACTIVOS FINANCIEROS

CODIGO	DETALLE	V
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	
<i>101020501</i>	<i>De actividades ordinarias que generan intereses</i>	
<i>101020502</i>	<i>De actividades ordinarias que no generan intereses</i>	
<i>1010206</i>	<i>Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas</i>	
<i>1010207</i>	<i>Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas</i>	
<i>1010208</i>	<i>Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas</i>	
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	

1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

REVERSAL ANIMACION SA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

CODIGO	DETALLE	V
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	

10103 INVENTARIOS

CODIGO	DETALLE	V
1010301	Inventario de Materia Prima	
1010302	Inventario de Productos en Proceso	
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	
1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.	
1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	
1010307	Mercaderías en Tránsito	
1010308	Obras en construcción	
1010309	Obras terminadas	
1010310	Materiales o bienes para la construcción	
1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	
1010312	Otros Inventarios	
10103	TOTAL INVENTARIOS	

1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS

CODIGO	DETALLE	V
1010313	<i>(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario</i>	
	TOTAL PROVISION POR VNR	

10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

CODIGO	DETALLE	V
1010401	Seguros pagados por anticipado	
1010402	Arriendo pagado por anticipado	
1010403	Anticipo a Proveedores	
1010404	Otros anticipos entregados	
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CODIGO	DETALLE	V
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	

REVERSAL ANIMACION SA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares estadounidenses)

1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

CODIGO	DETALLE	V
10107	Construcciones en Proceso	
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	

10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

CODIGO	DETALLE	V
10108	Otros Activos Corrientes	
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	

ACTIVO NO CORRIENTE

10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	V
1020101	Terrenos	-	
1020102	Edificios	-	
1020103	Construcción en Curso		
1020104	Instalaciones		
1020105	Muebles y Enseres	-	
1020106	Máquinas y Equipos	-	
1020108	Equipo de Computación	-	
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	-	
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	
1020111	Repuestos y Herramientas	-	
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	-	
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-	(3.31
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	
	Total Depreciación Acumulada	-	(3.31
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	-	

PROPIEDAD DE INVERSION

REVERSAL ANIMACION SA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	V
1020201	Terrenos	-	
1020202	Edificios		
1020203	(-)Depreciación Acumulada		
1020204	(-)Deterioro Acumulado		
10202	Total Propiedad de Inversión	-	

10204 **ACTIVOS INTANGIBLES**

CODIGO	DETALLE	V
1020401	Plusvalía	
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	
1020403	Activos de Exploración y Explotación	
1020406	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)	
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	

10204 **ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO**

CODIGO	DETALLE	V
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles	
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	

10205 **ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO**

CODIGO	DETALLE	V
1020501	Diferencias temporarias deducibles	
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	

10206 **ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES**

CODIGO	DETALLE	V
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	

REVERSAL ANIMACION SA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

PASIVO CORRIENTE

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CODIGO	DETALLE	V
2010301	Proveedores Locales	
2010302	Proveedores del Exterior	
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	

20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

CODIGO	DETALLE	V
	Sobregiros Bancarios	
	Sobregiros Bancarios: Banco internacional	
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	

LOCALES

CODIGO	DETALLE	V
2010401	Obligaciones Bancos locales	
	Banco Pichincha (1)	
	Banco del Pacifico(2)	
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	

.(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días

.(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

DEL EXTERIOR

CODIGO	DETALLE	V
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	
	Banco UBS	
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	

20104 TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

20105 PROVISIONES

CODIGO	DETALLE	V
2010501	Provisiones locales	
2010502	Provisiones del exterior	
20105	TOTAL PROVISIONES	

REVERSAL ANIMACION SA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CODIGO	DETALLE	V
2010701	Con la Administración Tributaria	
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	
2010703	Obligaciones con el IESS	
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	
2010706	Dividendos por pagar	
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

CODIGO	DETALLE	V
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	

20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS

CODIGO	DETALLE	V
20109	Comisiones, pendientes de pago	
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	

20110 ANTICIPO DE CLIENTES

CODIGO	DETALLE	V
20110	Anticipo de Clientes	
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	

20112 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

CODIGO	DETALLE	V
2011201	Jubilación Patronal	
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)	
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	

REVERSAL ANIMACION SA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES

CODIGO	DETALLE	V
20113	Otras cuentas por pagar	
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	

PASIVO NO CORRIENTE

20201 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO

CODIGO	DETALLE	V
20201	Pasivos por Contratos	
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	

20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CODIGO	DETALLE	V
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	

20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Locales

CODIGO	DETALLE	V
2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha	
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	

Del exterior

CODIGO	DETALLE	V
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **	
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	

20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

REVERSAL ANIMACION SA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

LOCALES

CODIGO	DETALLE	V
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	

20206 ANTICIPO DE CLIENTES

CODIGO	DETALLE	V
	Anticipo de Clientes	
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	

20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

CODIGO	DETALLE	V
2020701	Provisión Jubilación Patronal	
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	

20208 OTRAS PROVISIONES

CODIGO	DETALLE	V
20208	Otras Provisiones	
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	

20209 PASIVO DIFERIDO

CODIGO	DETALLE	V
2020901	Ingresos Diferidos	
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	

20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES

CODIGO	DETALLE	V
20210	Otros Pasivos	
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	

PATRIMONIO

REVERSAL ANIMACION SA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

301 CAPITAL SOCIAL

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la

CODIGO	DETALLE	V
30101	Capital Suscrito o asignado Socio A Socio B Socio C	
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	

302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

CODIGO	DETALLE	V
	Aportes futuras capitalizaciones	
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	

RESERVAS

CODIGO	DETALLE	V
30401	Reserva Legal	
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	
304	TOTAL RESERVAS	

OTROS RESULTADOS INTEGRALES

CODIGO	DETALLE	V
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	
30504	Otros Superávit por revaluación	
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	

RESULTADOS ACUMULADOS

CODIGO	DETALLE	V
30601	Ganancias acumulados	
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	
30603	<u>Resultados acumulados por adopción NIIF</u>	
30605	Reserva por Donaciones	

REVERSAL ANIMACION SA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares estadounidenses)

30606	<i>Reserva por Valuación</i>	
30607	<i>Superávit por revaluación de Inversiones</i>	
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Código	DETALLE	V
30701	<i>Ganancia neta del Período</i>	
30702	<i>(-) Pérdidas Neta del Periodo</i>	
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	

CUENTA DE INGRESOS

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

CODIGO	DETALLE	V
4101	<i>Ventas</i>	
4102	<i>Prestación de Servicios</i>	
4103	<i>Contratos de Construcción</i>	
4104	<i>Subvenciones del Gobierno</i>	
4105	<i>Regalías</i>	
410601	<i>Intereses Generados por Ventas a Crédito</i>	
410602	<i>Otros Intereses Generados</i>	
4107	<i>Dividendos</i>	
4108	<i>Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos</i>	
4109	<i>Otros Ingresos de Actividades ordinarias</i>	
4110	<i>(-) Descuento en ventas</i>	
4111	<i>(-) Devolución en Ventas</i>	
4112	<i>(-)Bonificación en Producto</i>	
4113	<i>(-)Otras Rebaja Comerciales</i>	
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	

43 OTROS INGRESOS

CODIGO	DETALLE	V
4301	<i>Dividendos</i>	
4302	<i>Intereses Financieros</i>	
4303	<i>Ganancias en Inversiones</i>	
4304	<i>Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable</i>	
4305	<i>Otras Rentas</i>	
43	TOTAL OTROS INGRESOS	

REVERSAL ANIMACION SA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

CODIGO	DETALLE	V
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	
5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)	
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	
510107	(+) Importaciones de materia prima	
510108	(-) Inventario final de materia prima	
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	
510112	(-) Inventario final de productos terminados	
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	
510201	Sueldos y Beneficios sociales	
510202	Gastos planes de beneficios a empleados	
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	
510301	Sueldos y beneficios sociales	
510302	Gastos planes de beneficios a empleados	
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	
510402	Depreciación de activos biológicos	
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo	
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	
510406	Mantenimiento y reparaciones	
510407	Suministros materiales y repuestos	
510408	Otros Costos de producción	
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	

5201 GASTOS DE VENTA

CODIGO	DETALLE	V
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	

REVERSAL ANIMACION SA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares estadounidenses)

520104	Gasto planes de beneficios a empleados
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales
520108	Mantenimiento y reparaciones
520109	Arrendamiento operativo
520110	Comisiones
520111	Promoción y publicidad
520112	Combustibles
520113	Lubricantes
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)
520115	Transporte
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)
520117	Gastos de viaje
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles
520121	Depreciaciones:
52012101	Propiedades, planta y equipo
	Propiedades de inversión
520122	Amortizaciones:
52012201	Intangibles
52012202	Otros activos
520123	Gasto deterioro:
52012301	Propiedades, planta y equipo
52012306	Otros activos
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:
52012401	Mano de obra
52012402	Materiales
52012403	Costos de producción
520125	Gasto por reestructuración
520126	Valor neto de realización de inventarios
520128	Otros gastos
	Subtotal Gastos de Venta

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

CODIGO	DETALLE	V
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	
520208	Mantenimiento y reparaciones	
520209	Arrendamiento operativo	

REVERSAL ANIMACION SA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares estadounidenses)

520210	Comisiones
520212	Combustibles
520213	Lubricantes
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)
520215	Transporte
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)
520217	Gastos de viaje
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles
520220	Impuestos, Contribuciones y otros
520221	Depreciaciones:
52022101	Propiedades, planta y equipo
52022102	Propiedades de inversión
520222	Amortizaciones:
52022201	Intangibles
52022202	Otros activos
520223	Gasto deterioro:
52022301	Propiedades, planta y equipo
52022302	Inventarios
52022303	Instrumentos Financieros
52022304	Intangibles
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)
52022306	Otros activos
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:
52022401	Mano de obra
52022402	Materiales
52022403	Costos de producción
520225	Gasto por reestructuración
520226	Valor neto de realización de inventarios
520227	Gasto Impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos)
520228	Otros gastos
	Subtotal Gastos de Administración
	Total Gastos de Venta y Administrativos

5203 GASTOS FINANCIEROS

CODIGO	DETALLE	V
520301	Intereses	
520302	Comisiones	
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	
520304	Diferencia de Cambio	
520305	Otros Gastos Financieros	
5203	Total Gastos Financieros	

5204 OTROS GASTOS

-

REVERSAL ANIMACION SA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares estadounidenses)

CODIGO	DETALLE	V
520401	<i>Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras</i>	
520402	<i>Otros Gastos</i>	
	TOTAL OTROS GASTOS	

NOTA:

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Casillero SRI	DETALLE	V
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	
803	<i>(-) 15% Participación a Trabajadores</i>	
804	<i>(-)100% Dividendos Exentos</i>	
805	<i>(-)100% Otras Rentas Exentas</i>	
806	<i>(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI</i>	
807	<i>(+) Gastos no Deducibles Locales</i>	
	<i>(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización</i>	
808	<i>(+) Gastos no Deducibles del Exterior</i>	
809	<i>(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos</i>	
810	<i>(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos</i>	
811	<i>(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores</i>	
812	<i>(+)Deducciones por leyes Especiales</i>	
813	<i>(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI</i>	
814	<i>(-) Ajuste por Precio de Transferencia</i>	
815	<i>(-) Deducción por incremento neto de empleados</i>	
816	<i>(-) Deducción por Discapacitados</i>	
817	<i>(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único</i>	
818	<i>(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único</i>	
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	
839	<i>Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)</i>	
	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	
	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	
	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	
	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	

REVERSAL ANIMACION SA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares estadounidenses)

3. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de estos estados financieros (25 de marzo del 2016) no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

4. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros del año terminado el 31 de diciembre del 2015 han sido aprobados por la Administración de la Compañía y posteriormente serán presentados a la Junta General de Socios para su aprobación definitiva. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta General de Socios sin modificaciones.

Srta. Magali Ipina
Gerente General

Gabriela Valencia
Contadora general

* * *