

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2013

1.- BALANCE SE SITUACION FINAL

ACTIVOS

Están constituidos por todos aquellos bienes y derechos tangibles de propiedad de la empresa, que tienen un valor monetario y que están destinados para el logro de los objetivos propios de la compañía

BANCOS

El valor de USD. 104,950.78 corresponde al saldo de la cuenta corriente en el Banco del Pacífico

INVERSIONES CORTO PLAZO

Con fecha 28 de Octubre/2013, aprovechando la venta del inmueble de Domingo Comín y la E, en un USD. 1,000,000 a Corporación Ecuatoriana de Televisión S.A. se invirtió en un Certificado de Depósito en el Banco del Pacífico por USD. 1,250,000 con vencimiento Diciembre 26/2013 a una tasa del 5,50%.

Con fecha Diciembre 26/2013 se procedió a renovar por 32 días adicionales el Certificado de Depósito (capital e intereses) por USD. 1,261,603.47 a una tasa del 5%, vencimiento: Enero 27/2014.

EXIGIBLE

CUENTAS POR COBRAR ARRIENDOS

Arriendos del 2012 que fueron cancelados en enero/2013:

Ensa (Septiembre)	USD. 9,560.00	Será cancelado en Enero/2013
Ensa (Octubre)	USD. 4,780.00	Será cancelado en Enero/2013
Ensa (Noviembre)	USD. 4,780.00	Será cancelado en Enero/2013
Ensa (Diciembre)	USD. 4,780.00	Será cancelado en Enero/2013
Ensa: Agua (Diciembre)	USD. 452.55	Será cancelado en Enero/2013
Ecuavisa: Agua (Diciembre)	<u>USD. 50.99</u>	Será cancelado en Enero/2013
	<u>USD. 24,403.24</u>	

CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS

CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS (RELACIONADAS)

El valor de **USD. 248.494,43** corresponde al siguiente concepto:

Venta de acciones de CORPORACION ECUATORIANA DE TV. en el 2008 a Roalva S.A. en USD. 24.077,11. Valor a recuperarse con la liquidación de la compañía en el 2014.

Venta de acciones de CORPORACION ECUATORIANA DE TV. en el 2008 a Royan International en USD. 10,319. Valor a recuperar con la liquidación de la compañía en el 2014

Venta de acciones de SENEFELDER en el 2012 a Telmo Oyague en USD. 129.937,02. Valor a recuperar con la liquidación de la compañía en el 2014

Venta de acciones de SENEFELDER en el 2012 a CORPORACION TURIA en USD. 84.161,30. Valor a recuperar con la liquidación de la compañía en el 2014

PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Corresponden a los valores de los Edificios de la Compañía:

Los valores que a continuación se desglosan corresponden a los valores catastrales.

Aguirre 734	USD.	855,620.40
Aguirre 724	USD.	388,538.40
Garaje de Aguirre	USD.	<u>126,735.00</u>
	USD.	<u>1,370,893.80</u>

PASIVOS

Bajo este rubro se agrupan las cuentas que representan obligaciones contraídas por la empresa en sus operaciones normales.

IMPUESTOS POR PAGAR

Impuesto a la Renta

Impuesto Renta: ejercicio fiscal 2013	USD. 31,203.76	
(-) Retenciones en la Fuente	USD. 14,668.81	
(-) Anticipos	<u>USD. 5,130.66</u>	USD. 11,404.89

Impuesto Valor Agregado

Valores facturados en los arriendos	USD. 804.00	
(+) 100% IVA realizado a proveedores	USD. 533.33	
(-) 70% IVA retenido por clientes	USD. 562.80	
(-) IVA pagado por la Compañía	<u>USD. 519.68</u>	USD. 254.85

Retenciones en la Fuente

10% de IRF realizado por honorarios	<u>USD. 444.43</u>
	<u>USD. 12,104.17</u>

PATRIMONIO

Representa la inversión de los accionistas a través de sus aportaciones originales, aumentos de capital, reservas y las utilidades obtenidas.

CAPITAL SOCIAL

Es el capital debidamente escriturado de la compañía y que asciende a **USD. 10,000**, según Escritura de Conversión de Sucres a Dólares y Aumento de Capital, aprobada por la Superintendencia de Compañías el 30 de diciembre/2002, e inscrita en el Registro Mercantil el 21 de enero/2003.

APORTE PARA AUMENTO DE CAPITAL

Corresponde al valor entregado por los accionistas, que sirvió para aumento de Capital en la Compañía Corporación Ecuatoriana de Televisión S.A. (realizado en 2005).

Rosa Amelia Alvarado Roca	USD. 3,688
Xavier Alvarado Roca	USD. 2,766
Francisco Alvarado Roca	<u>USD. 2,766</u>
	<u>USD. 9,220</u>

RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías establece una apropiación obligatoria del 10% de la utilidad anual. Esta reserva puede ser capitalizada o destinada a absorber pérdidas incurridas. El saldo de esta cuenta asciende a **USD. 51,933.05**

RESERVA FACULTATIVA

Corresponde a apropiaciones de las utilidades líquidas anuales obtenidas en años anteriores y disminuidos por el Aumento de Capital, aprobado por la Superintendencia de Compañías en diciembre 30/2002. El saldo de esta cuenta asciende a **USD. 4,38**

RESERVA DE CAPITAL

El valor de **USD. 102,646.38** es producto de la corrección monetaria y la aplicación de la NEC 17 producto de la dolarización de la economía.

SUPERAVIT POR REVALUACION DE INVERSIONES EN ACCIONES

El valor de **USD. 97,817.89** corresponde al ajuste de los dividendos en acciones por los incrementos de Capital Social realizados por Senefelder, tomando cuentas patrimoniales. Antes de la adopción de las NIIF (2010)

RESULTADOS POR ADOPCION NIIF

El valor de **USD. 2,824.056.51** corresponde al efecto origina por la adopción de las NIIF por primera vez (este incremento está dado principalmente por el ajuste al valor de los edificios).

UTILIDADES RETENIDAS EJERCICIO ECONÓMICO 2012

El valor de **USD. 306,325.50** corresponde a las utilidades netas del ejercicio económico del año 2012.

RESULTADO DEL EJERCICIO

El valor de **USD. 403,762.16** corresponde al resultado negativo del ejercicio económico 2013, debido a la pérdida originada en la venta del inmueble de Domingo Comín.