

Cadena Ecuatoriana de Televisión C.A. Canal 10 CETV

Notas a los Estados Financieros

(Expresadas en dólares)

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Bancos	(1)	1,629,797	1,519,437
Caja		42,010	14,460
		<u>1,671,807</u>	<u>1,533,897</u>

(1) Representan saldos en cuentas corrientes en bancos locales los cuales no generan intereses y no tienen ninguna restricción para su utilización inmediata.

6. ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
<u>Banco del Pacífico S.A.</u>			
Certificados de depósitos a plazo con rendimientos anuales del 5.30% al 6.50% y vencimientos hasta mayo del 2015 (2013 - diciembre del 2014).		1,186,900	180,000
AFP Génesis		-	6,853
Intereses ganados		21,838	-
		<u>1,208,738</u>	<u>186,853</u>

7. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS.

Las cuentas por cobrar a clientes no relacionados representan saldos por ventas de servicios de publicidad y cuñas publicitarias, los cuales no generan intereses y tienen vencimientos promedio hasta 60 días.

Un detalle de las cuentas por cobrar por vencer y vencidas pero no deterioradas, es como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
<u>No vencidos:</u>		
0 a 30 días	9,523,856	5,880,241

Cadena Ecuatoriana de Televisión C.A. Canal 10 CETV

Notas a los Estados Financieros

(Expresadas en dólares)

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Vencidos:		
0 a 30 días	4,461,767	4,808,831
31 a 60 días	970,035	2,222,030
61 a 90 días	299,646	453,429
91 a 180 días	1,162,144	915,517
181 a 360 días	1,172,134	530,251
Mayores a 360 días	206,154	126,445
	17,795,736	14,936,744

El valor razonable de los documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados, no difiere significativamente de su valor en libros.

Los movimientos de la provisión para cuentas incobrables, fueron como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Saldo inicial	(120,258)	(790,686)
Provisión	(96,000)	(120,258)
Castigos	-	790,686
Saldo final	(216,258)	(120,258)

8. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Cuentas por cobrar		
Compañía Televisión del Pacífico Teledos S. A.		
GAMATV (1)	3,470,825	1,986,164
Cablevisión S.A. (2)	923,046	908,046
Americavisión S. A. (3)	710,958	73,744
Radio Bolívar S. A.	146,464	458,565
Organización Radial C. A.	122,976	122,976
Radio Difusora del Pacífico S. A. Rapasa	108,064	108,064
Editorial Uminasa del Ecuador S. A.	76,756	764,422
Movidad C. A.	62,224	-
Radio la Prensa TV S. A.	15,938	15,686
Predial de la Península S. A. Prepesa	11,421	10,197
Suman y pasan:...	(Nota 30) 5,648,672	4,447,864

Cadena Ecuatoriana de Televisión C.A. Canal 10 CETV

Notas a los Estados Financieros

(Expresadas en dólares)

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Suman y vienen:...	5,648,672	4,447,864
Documentos por cobrar (4)		
Compañía Televisión del Pacífico Teledos S. A. GAMA TV	3,389,314	2,915,783
Cablevisión S.A.	741,862	741,862
Americavisión S. A.	576,617	201,132
Radio Bolívar S. A.	312,101	-
Editorial Uminasa del Ecuador S. A.	668,070	-
Intereses por cobrar	316,147	236,765
	6,004,111	4,095,542
	11,652,783	8,543,406

- (1) Corresponde principalmente a los valores por cobrar de liquidaciones pendientes de definir con la Compañía Televisión del Pacífico Teledos S.A. GAMA TV por los campeonatos nacionales de fútbol de los años 2012 y 2013 y eliminatorias para el campeonato mundial del año 2014.
- (2) Corresponde principalmente a préstamos otorgados a Cablevisión S.A., los cuales no generan intereses ni tienen fecha de vencimiento establecida.
- (3) Corresponden a valores cancelados por la Compañía a proveedores de bienes y servicios del cual el beneficiario es Americavisión S.A. Estos saldos no generan intereses ni tienen fecha de vencimiento establecida.
- (4) Corresponden a préstamos otorgados a las compañías relacionadas para lo cual se han emitido pagarés a una tasa de rendimiento promedio de 7.16% y con vencimientos hasta agosto del 2015 (Nota 30).

9. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Anticipos a proveedores (1)	1,147,557	1,622,048
Banco Territorial en liquidación (2)	-	1,097,594
Barcelona Sporting Club (3)	982,639	892,639
Empleados	117,825	270,479
Otras	293,438	223,197
	2,541,459	4,105,957

Cadena Ecuatoriana de Televisión C.A. Canal 10 CETV

Notas a los Estados Financieros

(Expresadas en dólares)

- (1) Incluyen principalmente importes entregados a proveedores para la adquisición de servicios de instalaciones y mantenimientos de equipos de telecomunicaciones, los cuales son liquidados en un periodo promedio de 30 a 90 días y no generan intereses.
- (2) Durante el año 2014, la Compañía recuperó los valores que mantenía como saldos en cuentas corrientes, de ahorros y pólizas de acumulación en el Banco Territorial en Liquidación, entidad bancaria que fue intervenida por parte de la Superintendencia de Bancos del Ecuador el 18 de marzo de 2013.
- (3) Corresponde a valores entregados a Barcelona Sporting Club como anticipos por el contrato de cesión de derechos de transmisión exclusiva televisiva de los partidos del Campeonato Ecuatoriano de Fútbol. Este contrato tenía un plazo de duración de 10 años contados a partir de enero del 2011; sin embargo, la Federación Ecuatoriana de Fútbol asumió todos los derechos televisivos de los equipos nacionales por lo que el contrato anteriormente indicado quedó insubsistente. Al 31 de diciembre de 2014, la Administración de la Compañía está realizando las gestiones pertinentes para lograr la devolución de los valores entregados.

10. CUENTAS POR COBRAR A ACCIONISTAS.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Fideicomiso Mercantil AGD-CFN No Más Impunidad - Medios (1)	1,803,641	450,575
Fideicomiso de los Trabajadores de la Compañía Cadena Ecuatoriana de Televisión C. A. Canal 10 CETV	51,333	45,038
	<u>1,854,974</u>	<u>495,613</u>

- (1) Al 31 de diciembre del 2014, la Administración de la Compañía decidió reversar gastos de asesoría por US\$1,280,845 con cargo a la cuenta por cobrar al Fideicomiso, los cuales inicialmente fueron asumidos como gastos de la Compañía; sin embargo, la Administración de la Compañía tiene pendiente de obtener el sustento de dicho reverso. Adicionalmente, el saldo de esta cuenta no tiene fecha de vencimiento establecido y no genera intereses.