

"CUESTA CINE Y TELEVISION CUESVISION S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA

"CUESTA CINE Y TELEVISION CUESVISION S.A.", se constituyó en la ciudad de Quito - Ecuador el 12 de Julio de 1.995. Su principal actividad es la industria cinematográfica en general; y dentro de ella, principalmente a la producción de documentales, cortometrajes, largometrajes, spots, comerciales para cine y televisión; documentales históricos artísticos, culturales; podrá por tanto dedicarse a la comercialización de los mismos, así como a la importación y exportación de los bienes necesarios para este sector; y, a la representación de personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras dedicadas a estas actividades o a otras compatibles o afines; la compañía podrá además celebrar todo tipo de convenios culturales nacionales e internacionales con compañías constituidas o por constituirse, sean estas nacionales o extranjeras que propendan su misma actividad.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) Bases de presentación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros adjuntos son preparados de acuerdo con Las Normas Internacionales de Información Financiera NIFFS

b) Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo están registradas al costo de adquisición, las mejoras y renovaciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran al activo, ni alargan su vida útil, se cargan al gasto. Para este año aplicando NIFFS para dar un valor más actual del activo no se procedió a depreciar los edificios y se reclasificó bien a las cuentas tanto de Edificios como Terrenos dandoles los valores mas reales.

El gasto depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula mediante el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, de acuerdo a los siguientes porcentajes:

	<u>Vida Util</u>	<u>Tasa</u>
Maquinaria y Equipo	5 años	20%

NOTA 3. EFECTIVO

El resumen de Efectivo, es como sigue:

Banco Pacifico	3.047,08
Total	<u>3.047,08</u>

NOTA 4. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

Anticipo Impuesto a la Renta	-
Crédito tributario IVA	345,08
Retenciones de Años Anteriores	-
Total	<u>345,08</u>

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:

<u>ACTIVO DEPRECIABLE:</u>	
Maquinaria Equipo	52.119,76
Muebles y Enseres	930,99
Otros propiedad, planta y equipo	37,16
Total	<u>53.087,91</u>
<u>DEPRECIACION ACUMULADA:</u>	
Propiedad planta y equipo	10.610,16
Total	<u>10.610,16</u>
Total Propiedad, Planta y Equipo	<u>42.477,75</u>

NOTA 6. OBLIGACIONES FISCALES

El resumen de Obligaciones Fiscales es como sigue:

SRI por Pagar	242,55
Total	<u>242,55</u>

"CUESTA CINE Y TELEVISION CUESVISION S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 7. 15% PARTICIPACION TRABAJADORES

El resumen de 15% Participación trabajadores, es como sigue:

15% Participación a Trabajadores	2.582,89
	-
Total	<u>2.582,89</u>

NOTA 8. COSTOS Y GASTOS

El resumen de Costos y Gastos, es como sigue:

COSTOS	88.594,89
GASTOS	53.434,92
Total Costos y Gastos	<u>142.029,81</u>

NOTA 9. CONCILIACION TRIBUTARIA

Las Provisiones Finales constituyen el 15% Participación Trabajadores y el 23% Impuesto a la Renta

Conciliación para el 15% Participación Trabajadores:

Utilidad del Ejercicio	17.219,25
Base Imponible	17.219,25
15% Participación Trabajadores	2.582,89

Conciliación para el 23% Impuesto a la Renta

Utilidad del Ejercicio	17.219,25
(-) 15% Participación Trabajadores	2.582,89
(+) Gastos No Deducibles	-
Base Imponible	14.636,36
23% Impuesto a la Renta	3.366,36
(-) Anticipo Determinado menor que impuesto	1.483,46
(-) Retenciones en la Fuente	3.123,81
(-) Pago Anticipado Renta	-

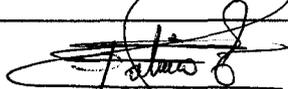
Impuesto a la Renta por Pagar **242,55**

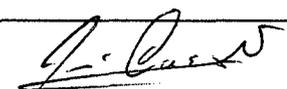
Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta

Patrimonio total	142,27
Total de costos y gastos deducibles de Impuesto a la Renta	289,23
Activo Total	182,10
Total de ingresos gravables a efecto del Impuesto a la Renta	637,00
(-) Pago Anticipado Renta	-
(-) Retenciones en la Fuente	-

Anticipo al Impuesto a la Renta **1.250,60**
 (-) Retenciones en la Fuente **3.123,81**
Anticipo al Impuesto a la Renta a pagar **-1.873,21**

Primer Abono Julio del 2013 -
 Segundo Abono Septiembre del 2013 -


PATRICIA PARRA
CONTADOR


CARLOS IVAN CUESTA
GERENTE