

**"CUESTA CINE Y TELEVISION CUESVISION S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(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.

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 Pichincha	4.276,90
Banco Pacifico	28.629,54
Total	32.906,44

NOTA 4. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

Anticipo Impuesto a la Renta	-
Crédito tributario IVA	46.504,65
Retenciones de Años Anteriores	-
Total	46.504,65

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

ACTIVO DEPRECIABLE:

Maquinaria Equipo	92.119,76
Muebles y Enseres	968,15
Otros propiedad, planta y equipo	-

Total 93.087,91

DEPRECIACION ACUMULADA:

Propiedad planta y equipo	34.420,32
---------------------------	-----------

Total 34.420,32

Total Propiedad, Planta y Equipo **58.667,59**

NOTA 6. OBLIGACIONES FISCALES

El resumen de Obligaciones Fiscales es como sigue:

SRI por Pagar	242,55
---------------	--------

Total **242,55**

"CUESTA CINE Y TELEVISION CUESVISION S.A."
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
 (Expresadas en US Dólares)

NOTA 7. 15% PARTICIPACION TRABAJADORES

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

15% Participación a Trabajadores	13.346,53
Total	13.346,53

NOTA 8. COSTOS Y GASTOS

El resumen de Costos y Gastos, es como sigue:

COSTOS	224.689,78
GASTOS	106.029,47
Total Costos y Gastos	330.719,25

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	88.976,93
Base Imponible	88.976,93
15% Participación Trabajadores	13.346,53

Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta

Utilidad del Ejercicio	88.976,93
(-) 15% Participación Trabajadores	13.346,53
(+) Gastos No Deducibles	-
Base Imponible	75.630,40
22% Impuesto a la Renta	16.638,69
(-) Anticipo Determinado menor que impuesto	3.779,99
(-) Retenciones en la Fuente	8.393,93
(+) Saldo Anticipo Pendiente de Pago	3.779,99

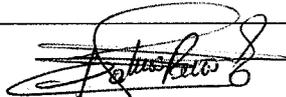
Impuesto a la Renta por Pagar 8.244,76

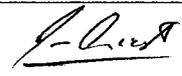
Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta

Patrimonio total	604,91
Total de costos y gastos deducibles de Impuesto a la Renta	688,13
Activo Total	366,29
Total de ingresos gravables a efecto del Impuesto a la Renta	1.678,78
(-) Pago Anticipado Renta	-
(-) Retenciones en la Fuente	-

Anticipo al Impuesto a la Renta 3.338,11
 (-) Retenciones en la Fuente 8.393,93
Anticipo al Impuesto a la Renta a pagar -5.055,82

Primer Abono Julio del 2015 -
 Segundo Abono Septiembre del 2015 -


 PATRICIA PARRA
 CONTADOR


 CARLOS IVAN CUESTA
 GERENTE