

"CUESTA CINE Y TELEVISION CUESVISION S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(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	25,134.20
Banco Pacifico	9,316.90
Total	34,451.10

NOTA 4. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

Anticipo Impuesto a la Renta	-
Crédito tributario IVA	71,542.10
Retenciones de Años Anteriores	2,096.89
Total	73,638.99

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

ACTIVO DEPRECIABLE:

Maquinaria Equipo	-
Muebles y Enseres	52,119.76
Equipo de computación	40,000.00
Otros propiedad, planta y equipo	-

Total	92,119.76
--------------	------------------

DEPRECIACION ACUMULADA:

Propiedad planta y equipo	34,420.32
---------------------------	-----------

Total	34,420.32
--------------	------------------

Total Propiedad, Planta y Equipo	57,699.44
---	------------------

NOTA 6. OBLIGACIONES

El resumen de Obligaciones es como sigue:

Obligaciones por Pagar	148,248.06
Participación 15% trabajadores	614.90
Obligaciones con el IESS	407.41
Obligaciones varias	9,210.56
Total	158,480.93

"CUESTA CINE Y TELEVISION CUESVISION S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 7. 15% PARTICIPACION TRABAJADORES

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

15% Participación a Trabajadores	614.90
Total	614.90

NOTA 8. COSTOS Y GASTOS

El resumen de Costos y Gastos, es como sigue:

COSTOS	189,263.89
GASTOS	78,386.75
Total Costos y Gastos	267,650.64

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	4,099.36
Base Imponible	4,099.36
15% Participación Trabajadores	614.90

Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta

Utilidad del Ejercicio	4,099.36
(-) 15% Participación Trabajadores	614.90
(+) Gastos No Deducibles	3,322.99
Base Imponible	6,807.45
22% Impuesto a la Renta	1,497.64
(-) Anticipo Determinado mayor que impuesto	3,338.11
(-) Retenciones en la Fuente	5,435.00
(+) Saldo Anticipo Pendiente de Pago	3,338.11

Crédito tributario a favor contribuyente **-2,096.89**

Anticipo al Impuesto a la Renta	2,325.00
(-) Retenciones en la Fuente	5,435.00
Anticipo al Impuesto a la Renta a pagar	-3,110.00