

"CUESTA CINE Y TELEVISION CUESVISION S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(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 en 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	35,084.27
Banco Pacifico	15,006.26
Total	50,090.53

NOTA 4. IMPUESTOS ANTICIPADOS

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

Anticipo Impuesto a la Renta	-
Crédito tributario IVA	67,902.68
Retenciones de Años Anteriores	-
Total	67,902.68

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

ACTIVO DEPRECIABLE:

Maquinaria Equipo	52,119.76
Muebles y Enseres	930.99
Equipo de computación	40,037.16
Otros propiedad, planta y equipo	-

Total	93,087.91
--------------	------------------

DEPRECIACION ACUMULADA:

Propiedad planta y equipo	58,056.55
---------------------------	-----------

Total	58,056.55
--------------	------------------

Total Propiedad, Planta y Equipo	35,031.36
---	------------------

NOTA 6. OBLIGACIONES

El resumen de Obligaciones es como sigue:

Obligaciones por Pagar	5,686.07
Obligaciones Fiscales	8,078.79
Participación 15% trabajadores	10,481.22
Obligaciones con el IESS	490.67
Total	24,736.75

"CUESTA CINE Y TELEVISION CUESVISION S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 7. 15% PARTICIPACION TRABAJADORES

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

15% Participación a Trabajadores	10,481.22
Total	10,481.22

NOTA 8. COSTOS Y GASTOS

El resumen de Costos y Gastos, es como sigue:

COSTOS	53,230.16
GASTOS	195,095.14
Total Costos y Gastos	248,325.30

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	69,874.70
Base Imponible	69,874.70
15% Participación Trabajadores	10,481.21

Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta

Utilidad del Ejercicio	69,874.70
(-) 15% Participación Trabajadores	10,481.21
(+) Gastos No Deducibles	1,323.25
Utilidad Gravable	60,716.74
22% Impuesto a la Renta	13,357.68
(-) Anticipo Determinado mayor que impuesto	2,325.00
(-) Retenciones en la Fuente	3,182.00
(+) Saldo Anticipo Pendiente de Pago	2,325.00
(-) Crédito tributario años anteriores	2,096.89
Impuesto a Pagar	8,078.79

Anticipo al Impuesto a la Renta	2,559.84
(-) Retenciones en la Fuente	3,182.00
Anticipo al Impuesto a la Renta a pagar	-622.16

Anticipo al Impuesto a la Renta pendiente de pago	2,559.84
--	-----------------

Primer Abono	Julio del 2017	-
Segundo Abono	Septiembre del 2017	-