

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía **VISION UNO VIUNO S.A.**, se constituyó el 15 de septiembre de 1988, Se dedicará a la Producción de Obras Audiovisuales, ubicada en la Cda. Kennedy Nueva calle D N°506 y Calle Novena Este en Guayaquil, Ecuador. El RUC es 0990946647001 y el Expediente 55747.

2. MONEDA NACIONAL

VISION UNO VIUNO S.A. registra sus operaciones y prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías, además la Contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía VISION UNO VIUNO S.A. prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **VISION UNO VIUNO S.A.** es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten información específicas de esta compañía.

La información proporcionada en los Estados Financieros de **VISION UNO VIUNO S.A.** se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo especifica las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía VISION UNO VIUNO S.A. efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la fecha de presentación de los estados financieros, así como las cifras

reportadas de ingresos y gastos durante el periodo de inicio de operaciones económicas.

4. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF PYMES

La compañía VISION UNO VIUNO S.A. presenta sus estados financieros en cumplimiento con las secciones de la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades NIIF para las PYMES, y aplicará la norma en cada transacción y/o sucesos que se presente en el giro de la operación del negocio, para cumplir con el objetivo de los estados financieros de las PYMES que es la presentación razonable de la situación financiera, rendimiento financiero y flujo de efectivo.

5. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la Compañía son las autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

6. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACION A REVELAR)

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus Equivalentes.-Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos.

Ingresos y Costos por Ventas.-Se registraran con base a la emisión de las Facturas a los clientes.

Valuación de Inventarios.- Se contabilizaran al costo de adquisición y no excede a los valores de mercado. Se utiliza el sistema de costo periódico.

Valuación de Activo Fijo.- Al costo de adquisición. El costo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil.

Impuesto a la Renta y Participación Trabajadores.- A diciembre 31, 2016, serán provisionados bajo el método del devengado.

7. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

7.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

7.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2016 la empresa cuenta con efectivo proveniente de la prestación de servicio.

Al 31 diciembre 2016

(en U. S. dólares)

FONDO FIJO CAJA CHICA	250,00
BANCO GUAYAQUIL	109.037,64
BANCO PRODUBANCO 02006096960	166,77
BCO. PRODUBANCO 02006072697	10.681,86
BAC FLORIDA BANK	4.399,75
BBVA COMPASS	<u>8.518,22</u>
TOTAL	133.054,24

7.1.2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2016, es como sigue:

Al 31 diciembre 2016

(en U. S. dólares)

GRAVELLE S.A.	2.100,00
TDC-RESTAURANTS S.A.	<u>8.302,50</u>
TOTAL	10.402,50

7.1.3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2016, es como sigue:

Al 31 diciembre 2016

(en U. S. dólares)

CLIENTES LOCALES	159.273,25
CLIENTES DEL EXTERIOR	<u>4.737,62</u>
TOTAL	164.010,87

7.1.4. PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES

El saldo de la cuenta al 31 diciembre 2016, es como sigue:

		Al 31 diciembre 2016
		(en U. S. dólares)
PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES		<u>-18.036,10</u>
	TOTAL	-18.036,10

7.1.5. OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS

El saldo de la cuenta al 31 diciembre 2016, es como sigue:

		Al 31 diciembre 2016
		(en U. S. dólares)
TDC-RESTAURANTS		3.574,06
GRAVELLE S.A.		<u>49.546,40</u>
	TOTAL	53.120,46

7.1.6. OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

El saldo de la cuenta al 31 diciembre 2016, es como sigue:

		Al 31 diciembre 2016
		(en U. S. dólares)
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		304.073,27
ANTICIPO PROYECTOS		51.565,03
CXC EMPLEADOS		<u>1.330,07</u>
	TOTAL	356.968,37

7.1.7. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)

El saldo del crédito fiscal es como se detalla a continuación:

		Al 31 diciembre 2016
		(en U. S. dólares)
CREDITO TRIBUTARIO MENSUAL		<u>83.332,98</u>
	TOTAL	83.332,98

7.1.8. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)

El saldo del crédito fiscal es como se detalla a continuación:

		Al 31 diciembre 2016
		(en U. S. dólares)
CREDITO FISCAL RENTA		21.505,09
RETENCIONES FTE IR Año 2016		<u>51.367,58</u>
	TOTAL	72.872,67

7.1.9. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre 2016, es como sigue:

		Al 31 diciembre 2016
		(en U. S. dólares)
PAGOS ANTICIPADOS SEGUROS		11.111,47
PAGOS ANTICIPADOS LICENCIA SOFTWARE		<u>6.581,20</u>
	TOTAL	17.692,67

7.1.10. ACTIVO NO CORRIENTE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El saldo del activo no corriente Propiedades, Planta y Equipo es como se detalla a continuación:

		Al 31 diciembre 2016
		(en U. S. dólares)
NO DEPRECIABLES		
ACTV. FIJO ADQUISICION TERRENO DAULE		350.000,00
ACTIVOS DEPRECIABLES		
ACTV. FIJO EQUIPOS DE AUDIO		2.927,26
ACTV. FIJO EQUIPOS DE FILMACIO		330.258,18
ACTV. FIJO EQUIPOS DE OFICINA		60.420,18
ACTV. FIJO LUCES		40.846,81
ACTV. FIJO INSTALACIONES		7.918,85
ACTV. FIJO EQUIPOS DE EDICION		11.513,00
ACTV. FIJO MUEBLES		34.537,85
ACTV. FIJO ENSERES		5.025,48
ACTV. FIJO PINACOTECA		642,67
ACTV. FIJO HERRAMIENTAS		593,77
ACTV. FIJO EQUIPOS DE COMPUTA		576.357,19
ACTV. FIJO VEHICULOS		208.698,63
(-) DEPRECIACION ACUMULADA		<u>-1.229.288,36</u>
	TOTAL	400.451,51

7.1.11. ACTIVOS INTANGIBLES

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre 2016, es como sigue:

		Al 31 diciembre 2016
		(en U. S. dólares)
ACTIVOS SOFTWARE		4.875,00
(-) DEPRECIACION ACUMULADA		<u>-1.608,74</u>
	TOTAL	3.266,26

7.1.12. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

		Al 31 diciembre 2016
		(en U. S. dólares)
GARANTIA JUAN CEDEÑO		7,20
GARANTIA DORA FRANCO		91,73
GARANTIA JIMMY ICAZA		20,00
GARANTIA EMPRESA ELECTRICA		1.147,68
GARANTIA JENNY FERNANDEZ "CASA"		<u>1.360,00</u>
	TOTAL	2.626,61

7.1.13. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

		Al 31 diciembre 2016
		(en U. S. dólares)
GRAVELLE S.A.		507.61
TDC-RESTAURANT S.A.		129.16
PATAGONIX S.A.		49.280,00
CINEASSIST S.A.		<u>94.150,40</u>
	TOTAL	144.067,17

7.1.14. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

Al 31 diciembre 2016

(en U. S. dólares)

PROVEEDORES	262.075,27
TARJETA AMERICAN EXPRESS	1.100,06
DINERS CLUB	<u>1.164,94</u>
TOTAL	264.340,27

7.1.15. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

Al 31 diciembre 2016

(en U. S. dólares)

VEMICA	10.845,36
JAVIER TRAPERO	3.136,41
CINEASSIST	697,03
VERONICA LAOS	<u>3.584,50</u>
TOTAL	18.263,30

7.1.16. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

Al 31 diciembre 2016

(en U. S. dólares)

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	110.016,91
<u>CXP SRI</u>	
RET. IMPT. RENTA EMPLEADO	1.079,03
RETENCIONES DE IVA POR PAGAR	9.379,28
RETENCIONES EN LA FTE. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	6.674,92
<u>OTROS ACREEDORES</u>	
RETENCIONES JUDICIALES	<u>158,36</u>
TOTAL	127.308,50

7.1.17. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES NO RELACIONADOS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

		Al 31 diciembre 2016
		(en U. S. dólares)
PRESTAMO PRODUBANCO		179.933,50
PRESTAMO BCO GUAYAQUIL		21.454,08
TARJETA VISA PYMES		<u>8.605,80</u>
	TOTAL	209.993,38

7.1.18. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

		Al 31 diciembre 2016
		(en U. S. dólares)
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		<u>30.472,49</u>
	TOTAL	30.472,49

7.1.19. PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

		Al 31 diciembre 2016
		(en U. S. dólares)
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR		<u>16.756,57</u>
	TOTAL	16.756,57

7.1.20. OBLIGACIONES CON EL IESS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre
2016**

(en U. S. dólares)

APORTE I.E.S.S. PATRONAL	3.845,96
EXTENSION DE SALUD POR CONYUGUES	48,65
APORTE I.E.S.S. PERSONAL	3.050,39
PRESTAMO QUIROGRAFARIOS	806,44
FONDO DE RESERVA	810,42
PRESTAMO HIPOTECARIO	<u>528,71</u>
TOTAL	9.090,57

7.1.21. OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre
2016**

(en U. S. dólares)

DECIMO TERCER SUELDO	2.376,90
DECIMO CUARTO SUELDO	6.684,19
VACACIONES	<u>19.599,63</u>
TOTAL	28.660,72

7.1.22. ANTICIPO DE CLIENTES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre
2016**

(en U. S. dólares)

MC CANN ERICKSON	<u>6.236,53</u>
TOTAL	6.236,53

**7.1.23. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES RELACIONADAS LOCALES- NO
CORRIENTE**

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre
2016**

(en U. S. dólares)

C x P CINEASISST S.A.		<u>5.875,89</u>
	TOTAL	5.875,89

**7.1.24. OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS LOCALES- NO
CORRIENTE**

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre
2016**

(en U. S. dólares)

DIVIDENDOS DE JAVIER TRAPERO		36.714,04
DIVIDENDOS DE VERONICA LAOS		<u>45,06</u>
	TOTAL	36.759,10

**7.1.25. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-NO CORRIENTES
NO RELACIONADAS LOCALES**

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre
2016**

(en U. S. dólares)

PRESTAMO PRODUBANCO		<u>26.560,01</u>
	TOTAL	26.560,01

7.1.26. JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

**Al 31 diciembre
2016**

(en U. S. dólares)

RESERVAS JUBILACION PATRONAL		71.122,00
BONIFICACION POR DESAHUCIO		<u>15.072,00</u>
	TOTAL	86.194,00

7.1.27. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

El capital social suscrito es de \$1.800,00 y el capital autorizado consiste en \$3.600,00 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles con su valor nominal de \$0,04 cada una respectivamente.

ACCIONISTAS	Al 31 diciembre 2016
	(en U. S. dólares)
TRAPERO QUEVEDO JAVIER IGNACIO	1.799,96
LAOS SILVA VERONICA C.	<u>0,04</u>
Total	\$1.800,00

7.2 ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2016 **VISION UNO VIUNO S.A.**, generó Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

	Al 31 diciembre 2016
	(en U. S. dólares)
Ingresos de Actividades Ordinarias	2.793.591,68
Costo de venta y Producción	<u>- 1.695.572,95</u>
Ganancia Bruta	1.098.018,73
Gastos operacionales	-962.471,43
Otros Ingresos	11.890,10
Otros egresos	<u>-35.726,92</u>
Ganancia o pérdida antes de participación trabajadores	111.710,48
Participación a Trabajadores	-16.756,57
Impuesto a la Renta	<u>-30.472,49</u>
Utilidad del Ejercicio	64.481,42

7.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2016 **VISION UNO VIUNO S.A.** cuenta con un capital social de \$1.800,00 y el capital autorizado consiste en \$3.600,00 acciones ordinarias. nominativas e indivisibles con su valor nominal de \$0,04 cada una respectivamente.

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

Al 31 diciembre 2016	
(en U. S. dólares)	
SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	204.703,11
RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	<u>64.481,42</u>
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	269.184,53

7.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 diciembre 2016 **VISION UNO VIUNO S.A.**, cuenta con efectivo de \$133.054,24 generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo.

Al 31 diciembre 2016	
(en U. S. dólares)	
Efectivo procedente de Actividades de Operación	-151.323,75
Efectivo utilizado en Actividades de Inversión	-7.463,41
Efectivo utilizado en Actividades de Financiación	<u>32.578,31</u>
Disminución Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-126.208,85
Efectivo y Equivalentes al Principio del periodo	<u>259.263,09</u>
Efectivo y Equivalentes al Final del periodo	133.054,24

8. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe (febrero 23, 2017), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2016.

Los estados financieros del ejercicio económico 2016, fueron aprobados por la Junta de Accionistas el 28 de abril del 2017.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'F. Avila Chiriboga', with a small scribble underneath.

Econ. Franklin Avila Chiriboga

Contador General