

## DOMINIO DIGITAL DIGIDOMINIO CIA. LTDA.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

#### 1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA

DOMINIO DIGITAL DIGIDOMINIO CIA. LTDA. Es una sociedad constituida en la República del Ecuador, bajo la forma legal de una compañía de responsabilidad limitada. Su escritura de constitución data del 02 de abril de 2002. Reporta a la Superintendencia de Compañías con el expediente No, 92722.

La dirección de sus oficinas administrativas y de producción es: Av. Gaspar de Villaroel E13-46 y Manuel Guzmán, Edificio López oficina 101, Quito, Ecuador.

La actividad de la Compañía es la de diseño, producción, posproducción y distribución de productos audiovisuales. Específicamente graba, edita y produce comerciales, eventos sociales, videos de inducción, documentales y productos similares. En el año 2013 concluyó y llevó a las pantallas de cine del país, por primera vez en su vida empresarial, un largometraje cinematográfico.

Los estados financieros objeto de estas notas fueron aprobados por la Junta General Universal de Socios de la empresa con fecha 28 de marzo del 2016, según consta en el acta respectiva.

#### 2. CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS NIIF PARA PYMES

El abajo firmante Contador certifica que ha elaborado los estados financieros que fueron reportados a la Superintendencia de Compañías, en cumplimiento a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, aplicables a las Pequeñas y Medianas Empresas, PYMES.

#### 3. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES MÁS SIGNIFICATIVAS

En concordancia con las disposiciones de Ley, las transacciones que sustentan los estados financieros de la Empresa han sido registradas mediante el sistema de partida doble, el idioma utilizado es el castellano, y la unidad monetaria para todos los registros es el dólar de los Estados Unidos de América.

Dominio Digital Cia. Ltda. es una empresa en marcha. Se asume la continuidad de sus operaciones.

Los registros contables se efectúan en forma secuencial conforme ellos ocurren, sin limitarse a los ingresos y pagos en efectivo. La medición en términos monetarios está basada primordialmente en los precios de intercambio.

Los principios, políticas y procedimientos contables han sido aplicados en forma uniforme y consistente de un período a otro.

#### 4. INFORMACIÓN DE APOYO A LAS PARTIDAS MÁS SIGNIFICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

##### PARTIDAS DEL ACTIVO ACTIVO CORRIENTE

###### 4.1 Cuentas del Activo Disponible

Las cuentas del disponible muestran un valor de 7.816.66 dólares, cifra que representa el 5% del total de activos. Están conformadas por cuentas corrientes abiertas en dos de los bancos más solventes del país: Banco del Pacífico y Produbanco.

###### 4.2 Cuentas del Activo Exigible

La mayor parte del exigible lo constituyen las cuentas y documentos por cobrar comerciales, que son el 27.3% del total del exigible. La cartera por cobrar la constituyen 23 clientes. No se anticipa ninguna cuenta de difícil cobro. La provisión acumulada para cuentas incobrables alcanza el 2% de esa misma cartera.

El segundo rubro (23.6%) corresponde a la acumulación de retenciones del Impuesto al Valor Agregado IVA. Esta significativa acumulación se ha producido porque los créditos tributarios que significa el IVA pagado en las adquisiciones de bienes y servicios por la Empresa no ha podido compensarse razonablemente con el IVA facturado. Esto proviene del hecho de que a la facturación por derechos de proyección del largomentraje "Mono con Gallinas", producto audiovisual elaborado excepcionalmente por la empresa entre los años 2012 y 2013, se aplicó la tarifa de IVA cero, conforme a la Ley. Esta acumulación ha disminuido tanto en valor absoluto como relativo, y se espera que se normalice en los ejercicios futuros.

#### 4.3 Cuentas del Activo Realizable

Por su carácter de empresa suplidora de servicios, Dominio Digital Digidominio no registra ninguna cuenta de activo realizable.

### ACTIVO NO CORRIENTE

#### 4.4 Propiedad, Planta y Equipo (Activo Fijo Depreciable)

El activo fijo depreciable está constituido casi en su totalidad por equipos que se utilizan para la producción audiovisual que es el objetivo social de la Empresa.

Los equipos, sujetos a pérdida de valor por depreciación u obsolescencia según las normas legales, alcanzan un valor mínimo, pues no ha sido necesaria su reposición en los lapsos que los registros de depreciación disminuyen su valor. Al cierre del ejercicio, el valor del activo fijo depreciable neto alcanza apenas el 7.1% del total del Activo.

Durante el ejercicio se han efectuado las renovaciones de equipos necesarias para mantener la calidad de producción audiovisual que el giro del negocio requiere.

### PARTIDAS DEL PASIVO

#### 4.6 Pasivo Corriente

Estas partidas muestran, a su valor nominal, las obligaciones a corto plazo de la Compañía. Todas ellas se justifican con los respectivos documentos de obligación.

El mayor rubro (54% del pasivo total) corresponde a fondos provenientes de la organización española "Ibermedia", como apoyo económico para el proyecto documental "Camino a la Meta". Estos fondos no son reembolsables, y se liquidarán durante el próximo ejercicio con los correspondientes rubros del activo diferido.

Una segunda partida importante corresponde a obligaciones con proveedores y honorarios a profesionales por servicios prestados (30.7%). Las restantes corresponden a retenciones de impuestos por entregarse al SRI, y a obligaciones con socios por préstamos.

No existen valores por pagar a instituciones financieras y ningunos otros acreedores por préstamos. No existen rubros de pasivo no corriente.

## PARTIDAS DE INGRESOS

### 4.7 Ventas

La mayor parte de los ingresos del período (96%) se origina en la facturación de productos audiovisuales,

Se registran otros ingresos por el 4% del total.

## PARTIDAS DE GASTOS

### 4.8 Gastos de Producción y Administración

Siendo el giro del negocio la producción audiovisual, la mayoría de los gastos (75% del total) corresponden a remuneraciones pagadas al personal de planta, y a honorarios pagados a profesionales especializados cuyos servicios se contratan para la ejecución de los procesos de producción audiovisual, según el producto que solicita el cliente lo demande.

Se registran gastos adicionales por alquiler de equipos especiales, materiales de registro digital de los audiovisuales, arriendos, cuotas de condominio y servicios básicos de las instalaciones, y demás gastos normales de operación.

Los gastos de administración alcanzan el 10% del total, y los rubros restantes corresponden a gastos de movilización cuando las grabaciones tienen que hacerse en el campo, en distintas locaciones dentro del país. Se han generado también gastos de viaje al exterior, para reportar actividades locales y gestionar fondos con la organización española "Ibermedia".

Todos los registros de gastos se encuentran sustentados por los comprobantes respectivos, debidamente emitidos con sujeción a las disposiciones legales.

La empresa se encuentra al día en los pagos al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y al Servicio de Rentas Internas.

## EVENTO SUBSECUENTE

La Junta General Universal de Socios reunida el 28 de marzo de 2016 dispuso que la totalidad de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico del año 2015, luego de las asignaciones de Ley, sean retenidas para apoyar el negocio ante las difíciles perspectivas del año que se ha iniciado.

Con el fin de dar cumplimiento a las disposiciones pongo en su conocimiento las siguientes notas a los Balances presentados por la DOMINIO DIGITAL DIGIDOMINIO CIA LTDA. En el año 2015.

La compañía antes mencionada se ha apegado a todas las normativas según lo dispuesto en los reglamentos tanto de la Superintendencia de Compañías, Servicio de Rentas Internas y más estamentos legales llevando así un balance general y un estado de pérdidas y ganancias con los siguientes resultados:

#### RESUMEN BALANCE GENERAL

<b>Activos</b>	152,571.97
<b>Pasivos</b>	113,943.82
<b>Patrimonio</b>	38,268.15

<b>UTILIDAD</b>	4,007.01
-----------------	----------

#### ESTADO DE RESULTADOS

<b>INGRESOS</b>	108,402.25
<b>COSTOS Y GASTOS</b>	102,872.83
<b>UTILIDAD</b>	4,007.01

Es todo cuanto puedo informar en honor a la verdad y certifico que toda la información proporcionada por la gerencia es verídica y física.

Atentamente.-

  
CHAVEZ PALACIOS LUIS ANDRES  
RUC: 1752991883001  
Reg. Contador: 1708484