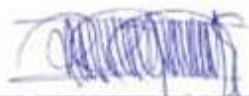


OCHO Y MEDIO CENTRO DE CULTURA Cía. Ltda.

ESTACIÓN DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ACTIVO	NOTAS	A: DIC. 31/2019
Activo Corriente:		
Efectivo y Equivalentes	3	521,11
Clientes	4	1.764,99
Impuestos Corrientes	5	3.575,93
Otras cuentas por cobrar	6	36.634,75
Cuentas por Cobrar Relacionadas	7	93.066,22
Total activo corriente		<u>135.563,00</u>
Activo no Corriente:		
Propiedad, planta y equipo	8	131.664,94
Otros Activos		598,04
Impuestos Diferidos	9	14.849,44
Total activo no corriente		<u>147.112,42</u>
TOTAL ACTIVOS		<u><u>282.675,42</u></u>



Patricio Andrade
REPRESENTANTE LEGAL

PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	A: DIC. 31/2019
Pasivo Corriente:		
Obligaciones Bancarias	10	24.695,01
Ctas. Por Pagar - Proveedores	11	61.128,03
Obligaciones Fiscales	12	5.786,81
Obligaciones Laborales e IESS	13	8.659,65
Otras Cuentas por Pagar	14	11.850,69
Anticipo de Clientes	15	1.666,66
Total pasivo corriente		<u>113.786,85</u>
Pasivo no Corriente:		
Obligaciones Financieras	16	64.462,10
Beneficios a empleados	17	35.839,68
Otras Cuentas por Pagar	18	3.000,00
Ctas. Por Pagar Relacionadas	19	39.846,26
Total pasivo no corriente		<u>143.148,04</u>
PATRIMONIO	20	
Capital		13.000,00
Reserva Legal		7.260,85
Reserva Facultativa y Estatutaria		150,00
Resultados años anteriores		-18.788,58
Otros Resultados		26.027,96
Resultado del Ejercicio		-1.909,70
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>282.675,42</u></u>

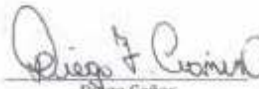


Diego Cañas
CONTADOR

OCHO Y MEDIO CENTRO DE CULTURA Cia. Ltda.
ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DEL 2019

	NOTAS	PERIODO ENE. 01 - DIC. 31/2019
INGRESOS	21	
Boletería		126.563,15
Alquiler Sala		5.722,51
Alquiler Cafetería		19.642,81
Boutique		875,49
Servicios		1.424,16
UDLA		38.036,09
Casas Muertas		56.000,00
SD		16.000,00
TOTAL INGRESOS		264.264,21
GASTOS	21	
Gastos de Personal		-66.456,76
Gastos Generales		-60.227,09
Gastos Proyectos y Cine		-127.134,42
Gastos Financieros		-13.371,97
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		-267.190,24
RESULTADO OPERACIONAL		-2.926,03
INGRESOS / EGRESOS NO OPERACIONALES		
Otros Ingresos		32,08
Ingresos por Reembolsos		1.016,33
Gastos por Reembolsos		-32,08
PÉRDIDA NETA DEL PERIODO		-1.909,70


 Patricio Andrade
 REPRESENTANTE LEGAL


 Diego Cañas
 CONTADOR

OCHO Y MEDIO CENTRO DE CULTURA Cía. Ltda.

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULT. Y ESTATUTARIA	RESULT. AÑOS ANTERIORES	OTROS RESULTADOS	RESULT. DEL EJERCICIO	TOTALES
Saldo a Dic. 31/2018	13.000,00	7.260,85	150,00	-19.882,40	26.027,96	1.093,82	27.650,23
Transferencias				1.093,82		-1.093,82	0,00
Resultado del Ejercicio						-1.909,70	-1.909,70
15% Participación Laboral						0,00	0,00
Impuesto Renta						0,00	0,00
Saldo a Dic. 31/2018	13.000,00	7.260,85	150,00	-18.788,58	26.027,96	-1.909,70	25.740,53



Patricio Andrade
REPRESENTANTE LEGAL



Diego Cañas
CONTADOR

OCHO Y MEDIO CENTRO DE CULTURA Cia. Ltda.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por el período enero 01 - diciembre 31 de 2019

(Expresado en US dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS:

RECIBIDO DE CLIENTES	269.063,51
PAGADO A PROVEEDORES	38.591,90
PAGADO POR OBLIGACIONES LABORALES	-67.780,56
PAGADO POR OTROS GASTOS	-163.463,41

EFFECTIVO PROVENIENTE DE OPERACIONES 76.411,44

POR GASTOS FINANCIEROS	-13.371,97
POR OBLIGACIONES FISCALES	3.660,00
POR VARIOS	1.016,33

EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS 67.715,80

ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FIJOS -1.927,24

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN: -1.927,24

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

INCREMENTO DE PRESTAMOS BANCARIOS	-12.855,87
DISMINUCION DE PRESTAMOS A CIAS. RELACIONADAS	-60.866,80
INCREMENTO DE PRÉSTAMOS DE SOCIOS	4.833,88

EFFECTIVO NETO GENERADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO -68.888,79

INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES -3.100,23

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO: 3.621,34

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO: US\$ 521,11


Patricio Andrade
REPRESENTANTE LEGAL


DIEGO CANAS
CONTADOR

OCHO Y MEDIO CENTRO DE CULTURA Cía. Ltda.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DEL 2019

1) CONSTITUCIÓN Y OBJETIVO.

Ocho y Medio Centro de Cultura Cía .Ltda., es una compañía constituida en el Ecuador el 23 de enero del 2004, mediante escritura pública otorgada por el Notario Vigésimo Cuarto del Distrito Metropolitano de Quito y aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución No. 04.Q.IJ. 0575 del 11 de febrero del 2004.

La Superintendencia de Compañías, mediante Resolución No. 08.Q.IJ.004228 del 8 de octubre del 2008, aprueba la reforma de estatutos y el aumento de capital de la Compañía.

El objeto social de la Compañía, es el desarrollo de un centro de cultura que realiza producciones, administra, organiza, promueve, ejecuta, distribuye eventos culturales, cinematográficos y de artes escénicas, tales como estrenos, festivales, muestras, conciertos.

2) POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1) DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para Pymes).

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2019.

2.2) BASES DE PREPARACIÓN

Los estados financieros de Ocho y Medio Centro de Cultura Cía. Ltda., al 31 de diciembre de 2019, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas NIIF para Pymes y surgen de los registros contables de la Compañía que son presentados en la moneda funcional en el Ecuador (dólar estadounidense). Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo y en determinados casos al valor razonable según las políticas contables aplicadas.

OCHO Y MEDIO CENTRO DE CULTURA Cía. Ltda.

2.3) ESTIMACIONES CONTABLES Y SUPOSICIONES EFECTUADAS POR LA ADMINISTRACIÓN

La preparación de estados financieros de acuerdo con las NIIF para Pymes involucra la elaboración de estimaciones contables críticas que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y de pasivos contingentes.

También requiere que la Administración ejercite su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables. Las áreas que envuelven un mayor grado de juicio o complejidad, o donde las suposiciones y estimados son significativos se muestran más adelante.

Los estimados están basados en la experiencia histórica y otras suposiciones que se han considerado razonables bajo las circunstancias actuales. Los actuales valores pueden variar en ciertos casos desde el momento en que las suposiciones y estimados fueron efectuados. Los cambios son incorporados, con el correspondiente efecto en los resultados, una vez que el conocimiento mejorado ha sido obtenido o están presentes nuevas circunstancias.

2.4) EMPRESA EN MARCHA

Los presupuestos y proyecciones de la Empresa, tomando razonablemente en cuenta, los posibles cambios en el mercado, muestran que la Compañía será capaz de operar dentro del nivel de su financiamiento actual. Para hacer este juicio la Administración considera la posición financiera de la Compañía, las actuales intenciones, la rentabilidad de las operaciones, el acceso a recursos financieros y las variables económicas y políticas que afectan al entorno de las operaciones de la compañía.

La Compañía por lo tanto no visualiza motivos para evaluar el no continuar adoptando la base de empresa en marcha al preparar sus estados financieros.

2.5) EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes comprende caja, efectivo disponible y fondos bancarios fácilmente convertibles en montos conocidos de efectivo y que están sujetos un riesgo insignificante de cambios en valor.

2.6) ACTIVOS FINANCIEROS

La Empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías:

- Al valor razonable con cambios en resultados
- Al valor razonable con cambios en otros resultados integrales
- Al costo amortizado

OCHO Y MEDIO CENTRO DE CULTURA Cía. Ltda.

La clasificación de un activo financiero depende del propósito para el cual se adquirió. La Administración determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial y tomando en consideración el modelo de negocio utilizado para la administración de estos instrumentos, así como los términos contractuales de flujos de efectivo.

2.7) PROPIEDAD Y EQUIPO

Las propiedades y equipo se reconocen como activo si es probable que se deriven de ellos beneficios económicos futuros y su costo puede ser determinado de una manera confiable.

Se miden al costo de adquisición menos la correspondiente depreciación acumulada y si aplica, menos las posibles pérdidas por deterioro de valor.

Los costos de ampliación o mejoras que representen un aumento de la productividad o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como un costo mayor de los bienes.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en que se incurren.

La depreciación de propiedad y equipo se calcula sobre el monto depreciable, menos su valor residual. La depreciación es reconocida en resultados aplicando el método de línea recta y sobre la vida útil estimada.

Sobre la propiedad planta y equipo mantenida por la Compañía se buscan indicios de deterioro a la fecha del estado de posición financiera. Cuando esos indicadores existen, el valor recuperable de los activos es estimado y, de ser necesario, deberá ser efectuada una baja con el cargo correspondiente al estado de ingresos integrales de la Compañía.

2.8) BENEFICIOS A EMPLEADOS

Las indemnizaciones por terminación laboral son reconocidas como gasto cuando se toma la decisión de dar por terminada la relación contractual con los empleados.

Se reconoce un pasivo si la Compañía posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio prestado por el empleado en el pasado y la estimación puede ser determinada de manera fiable. Las principales acumulaciones reconocidas por este concepto son: décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, fondo de reserva, vacaciones y participación de los trabajadores.

OCHO Y MEDIO CENTRO DE CULTURA Cía. Ltda.

Provisión para Jubilación Patronal

El Código del Trabajo establece la obligación por parte de los empleadores de reconocer la jubilación patronal a todos aquellos empleados que hayan cumplido un mínimo de 25 años de servicio en una misma compañía.

El costo del beneficio para jubilación patronal a cargo de la Compañía se contabiliza mediante la constitución de una provisión que se lleva a los resultados corrientes del ejercicio.

Desahucio

El Código de Trabajo establece que en aquellos casos en que la relación laboral termine por desahucio, por parte del empleador o del trabajador, éste deberá reconocer al trabajador una indemnización equivalente al 25% de su último salario, multiplicado por los años de servicio. El costo de este beneficio a cargo de la Compañía para los empleados actuales es contabilizado mediante la constitución de una provisión con cargo a los resultados del ejercicio.

La Compañía decidió no incrementar sus provisiones, ya que solo una empleada tiene una antigüedad superior a 10 años.

2.9) PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

Los gastos relativos a provisiones de diverso tipo se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación asumida, legal o contractual como resultado de eventos pasados, con lo que es probable que un flujo de recursos deba ser usado para cancelar la obligación y el monto de la misma pueda ser estimado confiablemente, así como por contratos onerosos donde el flujo de fondos para cancelar las obligaciones puede ser estimado. Las provisiones no se reconocen para futuras pérdidas operacionales.

Las provisiones son medidas al valor presente de los desembolsos que se esperan sean requeridos para cancelar la obligación usando una tasa que refleje el valor de mercado del dinero en el tiempo y los riesgos específicos de la obligación. El incremento en la provisión debida al paso del tiempo es reconocido como un gasto financiero. En los casos en que se considera la salida posible de los recursos económicos como consecuencia de las obligaciones presentes es improbable o remota, no se reconoce una provisión.

Los pasivos contingentes representan obligaciones posibles surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya existencia será confirmada sólo por la ocurrencia o no ocurrencia de uno o más eventos futuros inciertos que no están enteramente bajo el control de la entidad y no son reconocidos porque no es probable que una salida de recursos que se requieren para liquidar la obligación. Además, el monto de la obligación no puede ser medido con suficiente fiabilidad.

OCHO Y MEDIO CENTRO DE CULTURA Cía. Ltda.

2.10) PATRIMONIO, RESERVAS, UTILIDADES Y DIVIDENDOS

Capital Social. - El capital representa el valor nominal de las participaciones que han sido emitidas. Una prima en la emisión incluye cualquier premio recibido en la emisión del capital. En Ecuador las acciones preferentes no están vigentes.

Resultados acumulados. - Existen saldos de resultados acumulados cuya disposición está limitada por disposiciones estatutarias, decisión de la Junta de socios, o por disposiciones legales y reglamentarias.

Reserva Legal.- La Ley de Compañías de la República del Ecuador exige que las compañías anónimas transfieran a reserva legal un porcentaje no menor al 5% de las utilidades netas anuales, hasta igualar por lo menos el 20% del capital social de la compañía. Dicha reserva no puede distribuirse a los socios, excepto en caso de liquidación de la compañía; sin embargo, puede ser utilizada para aumentos de capital o para cubrir pérdidas futuras.

Resultados acumulados por la Aplicación de las NIIF por primera vez. - Surge de la aplicación de la norma internacional de información financiera 1 (NIIF 1). Constituye el efecto de los ajustes a los saldos la fecha de transición a las NIIF y al período de transición comparativo. El saldo acreedor no se puede repartir como dividendo, se puede usar para absorber pérdidas y también capitalizar en el exceso de las pérdidas acumuladas o ser devuelto en caso de liquidación de la Compañía.

Distribución de dividendos. - Los dividendos distribuidos a los socios de la Compañía son reconocidos como un pasivo en los estados financieros en el período en que son aprobados por la Junta de socios.

2.11) INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos comprenden el valor razonable de la prestación de servicios realizada en el curso ordinario de las operaciones de la Empresa. Los ingresos por servicios se basan en el precio especificado en los contratos de venta, neto de rebajas y descuentos. No se considera presente ningún elemento de financiamiento dado que las ventas se realizan con plazo de pago de 60 días, lo cual es considerado consistente con las prácticas del mercado.

La Empresa reconoce ingresos cuando el monto puede ser medido confiablemente, es probable que beneficios económicos futuros fluirán hacia la Empresa y se cumpla con los criterios específicos por cada tipo de ingreso como se describe más adelante. El monto de los ingresos no puede ser medido confiablemente hasta que todas las contingencias relacionadas con la venta hayan sido resueltas. La Empresa basa sus estimados en resultados históricos, considerando el tipo de cliente, de transacción y condiciones específicas de cada acuerdo.

2.12) COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos se reconocen y registran a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago.

OCHO Y MEDIO CENTRO DE CULTURA Cía. Ltda.

UN DESGLOSE DE LAS CUENTAS QUE CONFORMAN LOS ESTADOS FINANCIEROS, ES COMO SIGUE:

2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Los saldos que presenta el estado de situación financiera a diciembre 31 del 2019, como efectivo y equivalentes de efectivo se componen de lo siguiente:

	US DÓLARES
Caja Chica - Boletería	200.00
Banco Pacífico	163.62
Banco Internacional	7.53
Banco del Austro	149.96
Total	<u>521.11</u>

3. CLIENTES.

A diciembre 31 del 2019 presenta un saldo de US\$ 1.764,99.

Del análisis efectuado se determinó que no existe deterioro de cartera, por lo que no se consideró necesario realizar una provisión por este concepto.

5. IMPUESTOS CORRIENTES.

A diciembre 31 de 2019 se presentan de la siguiente manera:

	US DÓLARES
IVA Compras	10.64
Crédito Tributario 2018	2,099.44
Retención Fte. Imp. Renta	1,465.85
Anticipo Impuesto Renta	0.00
Total	<u>3,575.93</u>

OCHO Y MEDIO CENTRO DE CULTURA Cía. Ltda.

6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

A diciembre 31 de 2019, corresponde a lo siguiente:

	US DÓLARES
Tarjetas de Crédito	691.45
Anticipos Empleados	957.32
Anticipo Proveedores (i)	11,516.89
Otras Cuentas por Cobrar	78,308.04
Total	<u>91,473.70</u>

(i) Un detalle de Anticipo proveedores es el siguiente:

	US DÓLARES
Ricaza Alban Igot	19.60
Notaria	107.29
Aviles Endara Jose Maria	300
Caiza Villagomez Vinicio Alejandro	800
Rosana Matecki	1,110.00
Francisco Lasso	2,980.00
Andrade Estrella Mariana Antonia	6,200.00
TOTAL	<u>11,516.89</u>

7. CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.

Presenta un saldo de US\$ 35.843,35 que corresponde a una cuenta por cobrar a la Fundación Cultural Ocho y Medio, por préstamos que no generan intereses.

OCHO Y MEDIO CENTRO DE CULTURA Cía. Ltda.

8. PROPIEDAD Y EQUIPO.

A diciembre 31 del 2019 la propiedad y equipo se detalla a continuación:

	US DÓLARES
Equipos de Cine	96,153.59
Instalaciones y Adecuaciones	34,495.98
Equipo de Cómputo	13,792.30
Equipo de Oficina	13,370.67
Equipo de Cafetería	12,759.32
Muebles y Enseres	5,982.84
Otras Propiedades	3,297.67
Depreciación acumulada	-44,907.51
Total	<u>134,944.86</u>

9. OTROS ACTIVOS.

Presenta un saldo de US\$ 14.849,44 que corresponde al impuesto a la renta diferido, generado en el año 2012 por diferencias temporarias, por efecto de aplicación de las NIIF.

10. OBLIGACIONES BANCARIAS.

A diciembre 31 del 2019 corresponde a lo siguiente:

		US DÓLARES
Préstamos Bancarios	(i)	17,873.92
Tarjetas de Crédito		5,766.13
Sobregiro Banco Guayaquil		1,049.42
Total		<u>24,689.47</u>

(i) Corresponde a la Proción corriente de un préstamo otorgado por el Banco Guayaquil.

OCHO Y MEDIO CENTRO DE CULTURA Cía. Ltda.

11. CUENTAS POR PAGAR – PROVEEDORES.

A diciembre 31 del 2019 corresponde a cuentas por pagar a proveedores de bienes y servicios conforme se detallada a continuación:

Consorcio Fílmico M A	21.56
Andrade Estrella Mariana Antonia	29.70
Machado Cevallos Jorge Enrique	40.02
Abad Reile Víctor Hernando	56.89
Orellana Roldan Pedro Santiago	102.90
Grace López Matuhura	107.29
Corporación Nacional De Tel. Cnt Ep	139.32
Cortes Gómez Orlando	151.52
Azuca Diseño Gráfico Adigra C.L.	250.00
Touche Films Creadores Audiovisuales Cía. Ltda.	299.34
Fernández Salvador Campodonico Luis Felipe	383.42
Consumidor Final (Derecho Chavela)	385.06
Andrade Arrellano Dario Lenin	408.19
Auditorias Y Consultorías Arellano & Asociados	440.00
Tropicocine Cía. Ltda.	618.03
Otros	643.51
Alfaro Reyes Fredy Sandro	649.49
Sotomayor Riofrio María Virginia	720.00
Cineplex Inc	1,724.79
Distribuidores 2016	6,262.54
Provisión de Gastos (i)	47,700.00
TOTAL	61,133.57

(i) Corresponde a provisiones de los Proyectos de Casas Muertas y 8D, conforme se detallada a continuación:

US DÓLARES

Casas Muertas

1. Honorarios Mariana Andrade	20,000.00
2. Fundación Cultural	22,500.00
3. Elenco Ecuador	2,200.00
Subtotal	44,700.00

8 D

1. Honorarios Rosana Matecki	3,000.00
------------------------------	----------

OCHO Y MEDIO CENTRO DE CULTURA Cía. Ltda.

Subtotal	3,000.00
Total Proyectos	<u>47,700.00</u>

12. OBLIGACIONES FISCALES.

Un detalle de Obligaciones Fiscales, es como sigue:

	US DÓLARES
Retenciones – IVA	1,584.90
Retenciones - Imp. Renta	3,402.95
IVA Ventas	798.96
Total	<u>5,786.81</u>

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno, para el ejercicio económico 2019 las sociedades constituidas en el Ecuador estarán sometidas a la tarifa impositiva del 25% de Impuesto a la Renta. Las sociedades que tengan la condición de micro y pequeñas empresas, así como aquellas que tengan condición de exportadores habituales, tendrán una rebaja de tres puntos porcentuales en la tarifa de Impuesto a la Renta. Para establecer la base imponible de sociedades consideradas micro empresas, se deberá deducir adicionalmente un valor equivalente a una (1) fracción básica gravada con tarifa cero (0) de impuesto a la renta para personas naturales.

La conciliación tributaria para determinar el Impuesto a la Renta, calculado de acuerdo a la tasa impositiva legal, es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2019</u> En US Dólares
Resultado del Periodo	-1,909.70
(-) 15% Participación Laboral	0.00
(+) Gastos no Deducibles	7,732.06
Pérdida del Ejercicio	<u>5,822.36</u>
Impuesto a la Renta causado	0.00
Forma de pago:	
(-) Anticipo Pagado	0.00
(-) Retenciones en la Fuente del año	1,465.85
(-) Crédito Tributario años anteriores	<u>2,099.44</u>

OCHO Y MEDIO CENTRO DE CULTURA Cía. Ltda.

Crédito Tributario

-3,565.29

13. OBLIGACIONES LABORALES E IESS.

Obligaciones Laborales e IESS a diciembre 31 de 2019 corresponde a lo siguiente:

	US DÓLARES
Sueldos por pagar	5,378.84
Décimo Tercer Sueldo	14.11
Participación Laboral (i)	1,296.39
Aportes IESS	1,766.84
Préstamos IESS	203.47
Total	<u>8,659.65</u>

(i) US\$ 1.296,39 corresponde a la Participación Laboral de los años 2014 y 2015.

14. OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

Otras Cuentas por Pagar presenta un saldo de US\$ 9.466,77 que corresponde a:

	US DÓLARES
Por un Puñado de DVD	2,316.00
Café Intag	3,616.08
Camilo Luzuriaga	1,500.00
COPAE	1,700.00
Otras Cuentas por Pagar	334.69
Total	<u>9,466.77</u>

15. ANTICIPO DE CLIENTES.

A diciembre 31 del 2019 presenta un saldo de US\$ 1.666,66; que corresponde a un anticipo recibido de la Universidad de las Américas (UDLA).

OCHO Y MEDIO CENTRO DE CULTURA Cía. Ltda.

16. OBLIGACIONES FINANCIERAS.

Corresponde a un préstamo otorgado por el Banco Guayaquil con el No. Operación 252314, por un monto de US\$ 100.000,00, con una tasa de interés del 10.50% y con fecha de vencimiento en noviembre del 2023. A diciembre 31 del 2019, la porción no corriente es US\$ 64.462,10.

17. BENEFICIOS A EMPLEADOS.

Corresponde a Provisiones por Beneficios a Empleados y se resume de la siguiente manera:

	US DÓLARES
Jubilación Patronal	29,176.35
Desahucio	6,663.33
Total	<u>35,839.68</u>

18. OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

Presenta un saldo de US\$ 3.000 que corresponde a la garantía entregada por Espresso Río Intag, conforme contrato suscrito por alquiler de la cafetería.

19. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS.

Presenta un saldo US\$ 36.846,26 que corresponde al Sr. Etienne Moine; por concepto de arriendos y préstamos recibidos.

20. PATRIMONIO.

CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado, suscrito y pagado de la Compañía es de US\$ 13.000,00, dividido en 13.000 participaciones de un valor nominal de US\$ 1.00 cada una.

OCHO Y MEDIO CENTRO DE CULTURA Cía. Ltda.

RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías dispone que, al menos, el 5% de la utilidad anual líquida sea destinada para formar la reserva legal, hasta que ésta alcance, por lo menos, el 20% del capital suscrito. Al cierre del ejercicio presenta un saldo de US\$ 7.260,85 que representa el 56% del capital suscrito.

21. INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos y gastos correspondientes al periodo enero 01 – diciembre 31 del 2019, corresponden a lo siguiente:

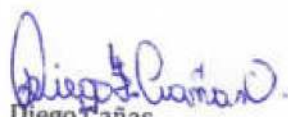
	US DÓLARES
<u>INGRESOS:</u>	
Boletería	126,563.15
Alquiler Sala	5,722.51
Alquiler Cafetería	19,642.81
Boutique	875.49
Servicios	1,424.16
UDLA	38,036.09
Casas Muertas	56,000.00
8D	16,000.00
Total	<u>264,264.21</u>
<u>GASTOS:</u>	
<u>Gastos de Cine y Proyectos</u>	
Derechos y Distribuidores	35,869.86
Honorarios	13,844.45
Servicios (R.M., Fund., M.A.)	49,234.84
Mantenimiento	4,415.39
Publicidad	729.36
Seguros	3,645.00
Gastos de Gestión	7,056.25
Alimentación	1,702.72
Hospedaje	1,597.47
Suministro de limpieza y materiales cine	7,170.11
Disco Duros	1,431.84
Otros Gastos	437.13
Subtotal	<u>127,134.42</u>

OCHO Y MEDIO CENTRO DE CULTURA Cía. Ltda.

<u>Gastos Generales</u>	
Sueldos y Salarios	48,635.60
IESS	9,935.33
Beneficios Sociales	6,769.81
Gastos planes beneficios a empleados	1,116.02
Depreciaciones y Amortizaciones	5,367.12
Honorarios	2,350.00
Servicios	4,920.24
Suministros de Oficina	3,329.69
Arriendos y Alícuotas	12,241.24
Seguros	1,415.32
Servicios básicos	6,482.17
Seguridad	624.00
Impuestos y Contribuciones	859.26
Gastos de gestión	896.82
Gastos de viaje	1,294.06
Otros Bienes y Servicios	5,746.29
Otros Gastos	14,700.88
Comisiones e Intereses Bancarios	13,371.97
Subtotal	140,055.82
Total	267,190.24

21. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de presentación de estados financieros, no se produjeron eventos, que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos y que requieran ser revelados en el mismo o en sus notas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.


Diego Cañas
CONTADOR