



**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE WHISKEY FILMS ECUADOR S.A. 2018**

**ACTIVO \$ 467.225,58**

**ACTIVO CORRIENTE: \$ 457.930,25 – Equivale al 98% del Total de Activos.**

**DISPONIBLE \$ 61.257,92 - Equivale al 13% del Total de Activos.**

Comprende el saldo de Caja por \$ 835,60 y el saldo en Bancos \$ 60.422,32

**EXIGIBLE \$ 228.978,40 – Equivale al 49% del Total de Activos.**

Cientes \$ 214.591,92.

Créditos al Personal \$ 9.574,48

Otras Cuentas por Cobrar \$ 4.812,00

La Cuenta Cientes es muy segura y confiable. Este valor, al cierre de febrero 2019, es de \$ 150.000,00.

Los Créditos al Personal se recuperan en alícuotas mensuales sobre las remuneraciones.

**CREDITO TRIBUTARIO \$ 150.987,85 – Equivale al 32% del Total de Activos**

Corresponde a \$ 37.691,93 de retenciones en la fuente – renta, sobre nuestra facturación.

Este valor se reduce en \$ 15.000,00 al contabilizar el pago del impuesto a la renta – 2018

El saldo de \$ 113.295,92 corresponde a Iva retenido sobre nuestra facturación.

Luego de la Declaración de Rentas en abril, procederemos a solicitar la devolución de \$ 80.000,00, al igual que lo hicimos en junio del 2018 por \$ 82.895,46.

**PAGOS ANTICIPADOS \$ 16.706,08 – Equivale al 4% del Total de Activos.**

Son valores que se liquidan en el mes siguiente y que corresponden a fondos para compra de utilería e insumos para el desarrollo y filmación de los Comerciales.

**ACTIVOS FUOS \$ 9.295,33 – Equivale al 2% del Total de Activos.**

Son bienes sujetos a depreciación en línea. Su saldo se halla en la tercera parte de su valor original.

**PASIVO \$ 382.124,95 – Equivale al 82% del Total de Activos**

**PASIVO CORRIENTE \$ 210.482,33 – Equivale al 45% del Total de Activos**

**Proveedores \$ 147.588,61 – Equivale al 32% del Total de Activos.**

**Tarjetas de Crédito \$ 8.256,76 – Equivale al 2% del Total de Activos**

**Obligaciones Fiscales \$ 23.572,03 – Equivale al 5% del Total de Activos**

Estos tres últimos rubros corresponden a la compra de bienes y servicios para la ejecución y filmación de los Comerciales. En las obligaciones Fiscales se halla El Iva en Ventas y las Retenciones de Iva y Renta sobre las adquisiciones, que se liquidan en el mes siguiente.

**OBLIGACIONES AL IESS Y PROVISIONES \$ 582,51** Son los Aportes al Iess y las Provisiones para el pago de beneficios adicionales al Personal.





**ACREEDORES VARIOS \$ 30.482,42 – Equivale al 7% del Total de Activos**

La mayor parte corresponde a una Reserva cuya finalidad es la compra de Equipos que permita disminuir el costo de los equipos de filmación y otros que actualmente se alquilan.

**PASIVO A PLAZO \$ 170.095,24 – Equivale al 37% del Total de Activos**

Son préstamos ocasionales de The Formatt LLC que han dado cobertura ocasional al capital de trabajo.

**PROVISION PARA DESAHUCIOS \$ 1.547,38**

**PATRIMONIO \$ 85.100,81 – Equivale al 18% del Total de Activos.**

Este valor, incluye la utilidad antes de beneficios e impuestos. Consecuentemente su monto se reduce en un 40% más el valor que se destine a distribución entre los accionistas.

**RESULTADOS – INGRESOS \$ 1'133.467,76**

**COSTOS Y GASTOS \$ 1'073.465,08**

**UTILIDAD PREVIA \$ 60.002,68**

Los Costos de producción ascienden a \$ 899.958,57, esto es el 79% de los Ingresos  
Los Gastos de Administración llegan a \$ 173.506,51, o sea el 15% de los Ingresos.

Son porcentajes considerados aceptables dentro de la práctica gerencial, más aún cuando el entorno económico del País atraviesa una crisis deflacionaria.

Atentamente,

  
Gonzalo Egas Sevilla  
C.P.A. 3802

