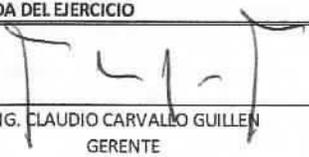
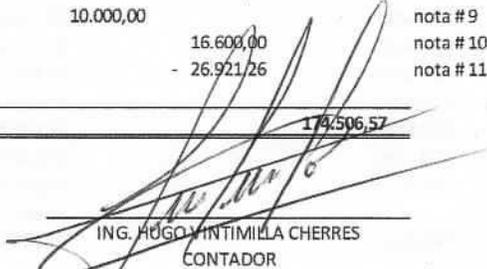


**ESPECTACULOS Y BOOKING PRODUSHOWS CIA. LTDA.  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

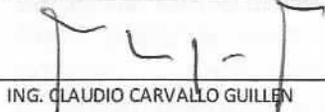
ESPECTACULOS Y BOOKING PRODUSHOWS CIA. LTDA.		
SITUACION FINANCIERA		
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019		
		NOTAS
<b>ACTIVO</b>		<b>345.119,13</b>
ACTIVO CORRIENTE	320.175,48	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	839,15	nota # 2
CLIENTES	51.553,00	
ANTICIPO A PROVEEDORES	195.522,59	nota # 3
CUENTAS POR COBRAR	17.000,00	
otros prestamos	17.000,00	
ACTIVOS X IMPUESTOS CORRIENTES	55.260,74	nota # 4
ACTIVO NO CORRIENTE	24.943,65	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	61.830,55	nota # 5
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLA	- 45.454,68	nota # 5
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	8.567,78	nota # 6
Activo por impuestos diferidos	8.567,78	
<b>PASIVO</b>		<b>170.933,82</b>
PASIVO CORRIENTE	170.933,82	
PROVEEDORES LOCALES	56.996,12	nota # 7
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	7.303,27	nota # 8
IMPUESTO IVA POR PAGAR	48.227,33	nota # 8
IMPUESTO RENTA POR PAGAR	976,59	nota # 8
CON EL IEES	2.902,22	nota # 8
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	54.528,29	nota # 8
<b>PATRIMONIO</b>		<b>- 321,26</b>
CAPITAL	10.000,00	
CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO	10.000,00	nota # 9
APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	16.600,00	nota # 10
RESULTADOS ACUMULADOS	- 26.921,26	nota # 11
<b>UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>		<b>174.506,57</b>
 		
ING. CLAUDIO CARVALLO GUILLEN	ING. HUGO ANTIMILLA CHERRES	
GERENTE	CONTADOR	

**ESPECTACULOS Y BOOKING PRODUSHOWS CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

ESPECTACULOS Y BOOKING PRODUSHOWS CIA. LTDA.		
BALANCE DE RESULTADOS		
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019		NOTAS

<b>INGRESOS</b>		<b>1.567.705,95</b>	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
VENTAS CONCIERTO	1.579.310,99		nota # 12
Eventos-proprios	878.016,00		
DESCUENTOS	- 12.000,00		
descuentos en auspicios	- 12.000,00		
OTROS INGRESOS	394,96		nota # 12
<b>COSTOS Y GASTOS</b>		<b>1.393.199,38</b>	
COSTOS DE ARTISTAS-CONCIERTO	1.053.379,19		
ARTISTAS NACIONALES	55.905,51		
ARTISTAS EXTRANJEROS	212.100,00		nota # 13
ALQUILER DE VARIOS-EVENTOS PROPIOS	248.883,79		nota # 13
ALQUILER DE VARIOS-EVENTOS TERCEROS	241.529,11		nota # 13
SERVICIOS DE SEGURIDAD	14.950,00		nota # 13
MOVILIZACION-ARTISTAS	245.689,32		nota # 13
HOSPEDAJE ARTISTAS	32.394,61		nota # 13
SEGUROS CONTRATADOS	1.926,85		nota # 13
GASTOS GENERALES	235.085,56		
SUELDOS Y SALARIOS	14.697,48		nota # 13
BENEFICIOS SOCIALES	5.223,96		nota # 13
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	5.073,03		nota # 13
SEGUROS	3.732,02		nota # 13
HONORARIOS	4.275,69		nota # 13
SERVICIOS CONTRATADOS	7.341,13		nota # 13
ATENCION AL PERSONAL	950,63		nota # 13
PUBLICIDAD	40.577,48		nota # 13
GASTOS DE VIAJE Y MOVILIZACION	5.117,05		nota # 13
GASTOS DE GESTION	584,84		nota # 13
MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	84,31		nota # 13
IMPUESTOS / PERMISOS	96.956,78		nota # 13
DEPRECIACION	15.064,68		nota # 13
GASTOS NO DEDUCIBLES	8.705,43		nota # 13
BAJA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	16.666,66		
GASTOS FINANCIEROS	10.034,39		nota # 13
IMPUESTOS CORRIENTES		104.734,63	nota # 14
15% trabajadores	41.886,18		

**UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO** **174.506,57**

  
 ING. CLAUDIO CARVALLO GUILLEN  
 GERENTE

  
 ING. HUGO VINTIMILLA CHERRES  
 CONTADOR

**1.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

- **PRODUSHOWS CIA. LTDA.-** La Compañía fue constituida mediante escritura pública celebrada ante el señor Notario Primero del Cantón Cuenca el 07 de Agosto de 2015, constituyéndose como una Compañía de Responsabilidad Limitada con un capital social de diez mil dólares, con una duración de cincuenta años, pudiendo ampliarse o restringirse este plazo, siendo sus acciones relacionadas a actividades creativas, artísticas y de entretenimiento; así como también podrá comprender las etapas o fases de producción de bienes / servicios, comercialización, exportación, explotación, inversión, importación de actividades antes mencionada.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

- **Bases de presentación.-**

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF's.

- **Marco legal aplicable.-**

Las actividades y operaciones de la Compañía se rigen por las disposiciones establecidas en la Ley de Compañías, Código de Trabajo, Ley de Seguridad Social, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, su reglamento de aplicación, normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por Superintendencia de Compañías.

- **Moneda de presentación.-**

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

- **Gobierno.-**

La Junta General de Socios es el máximo organismo de la compañía y tiene poderes para resolver todos los asuntos relativos a los negocios sociales y para tomar las decisiones que juzgue convenientes en su defensa; mientras que la administración es responsabilidad del Gerente, quien ejerce la representación judicial y extrajudicial de la empresa.

- **Ingresos.-**

Corresponden a ingresos obtenidos por la prestación de servicios de organización y dirección de todo de eventos públicos.

■ **Reconocimiento de costos y gastos.-**

Son registrados por el método del devengado, por el valor histórico de los bienes o servicios adquiridos o consumidos durante el período, independientemente de que la cancelación se efectúe con posterioridad y son necesarios para la generación de ingresos.

■ **Participación a trabajadores.-**

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, la Compañía tiene que distribuir entre sus trabajadores el 15% de utilidades antes de impuesto a la renta.

■ **Impuesto a la renta.-**

La Ley de Régimen Tributario Interno (Art. 37), establece la tarifa de impuesto a la renta del 25% (año 2019) para sociedades.

■ **Reserva Legal.-**

La Ley de Compañías requiere que al menos el 5% de la utilidad líquida de cada ejercicio económico, se destine al fondo de reserva legal hasta que alcance el 20% del Capital Social. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para futuros aumentos de capital.

■ **Propiedad, Planta y Equipos.-**

Están registrados al costo de adquisición y son depreciados de acuerdo con el método de línea recta. Tomando como base la vida útil estimada en el Reglamento para la aplicación de la Ley Orgánica de Régimen Tributario. Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

<b><u>Activos</u></b>	<b><u>Tasas</u></b>
Vehículos	20 %
Maquinaria	10 %
Equipos de Oficina	10 %
Equipos de Computación	33 %
Muebles y enseres	10 %

El mantenimiento de los activos es registrado con cargo a resultados del período, siempre y cuando no alarguen la vida útil de los activos.

**2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO**

Al 31 de diciembre del 2019, está compuesto por la cuentas de Caja y Bancos:

Efectivo y equivalente de efectivo	839,15
<b>Total</b>	<b>839,15</b>

**3.- ANTICIPO PROVEEDORES**

Al 31 de diciembre del 2019, está conformado por las siguientes cuentas:

Anticipo proveedores	195.522,59
<b>Total</b>	<b>195.522,59</b>

**4.- IMPUESTOS Y GASTOS ANTICIPOS**

Al 31 de diciembre del 2019, está conformado por las siguientes cuentas:

Crédito Tributario por la Renta	46.351,55
Crédito tributario del Iva	8.909,19
<b>TOTAL:</b>	<b>55.260,74</b>

- Las retenciones de los clientes, son retenciones que nos realizan los clientes en las facturas de ventas y crédito de años anteriores va a servir para cancelar el impuesto causado por el ejercicio 2019.
- El crédito tributario del iva corresponde al valor de Iva cancelado en las distintas compras.

**5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS**

Los activos considerados como propiedad planta y equipo se encuentra a nombre de la empresa y no se mantiene ninguna obligación en la adquisición de los mismos.

Durante el año 2019 el movimiento de estas cuentas, fue como sigue:

**ESPECTACULOS Y BOOKING PRODUSHOWS CIA. LTDA.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

	SALDO AL 01 DE ENERO DEL 2019	AUMENTOS 2019	DISMINUCION ES 2019	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
EQUIPOS COMPUTACION	0,00	245,45		245,45
VEHICULOS	101.585,00		40.000,00	60.000,00
DEPRECIACION ACUMULADA	-33.406,34	-12.048,34		-45.454,68
<b>TOTAL</b>	<b>68.178,66</b>			<b>16.375,87</b>

**6.- ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

Por la pérdida obtenida por el año 2018 se generó impuestos diferidos por un valor de \$ 24.279,89 y en el año 2019 se amortizo el valor de \$ 15.712,11.

**7.- PROVEEDORES POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2019 está conformado por las siguientes cuentas:

Proveedores	56.996,12
<b>TOTAL:</b>	<b>56.996,12</b>

**8.- OTRAS OBLIGACIONES.-**

Al 31 de diciembre del 2019 están conformadas por las siguientes cuentas:

Obligaciones con el I.E.S.S.	2.902,22
Obligaciones Fiscales	2.067,58
Impuesto a la Renta	47.136,34
Obligaciones con Empleados	54.528,29
Obligaciones con TC	7.303,27
<b>TOTAL:</b>	<b>113.937,70</b>

Están representados principalmente por la provisión para el Impuesto a la Renta por el ejercicio 2019, planillas de aportes, rol de pagos, retenciones en la fuente e Iva a proveedores por el mes de diciembre del 2019.

**9.- CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre del año 2019, el capital social de la compañía está constituido por 10.000 participaciones de US\$ 1,00 cada una, descompuesto de la siguiente manera:

**ESPECTACULOS Y BOOKING PRODUSHOWS CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

<b>SOCIOS</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>%</b>
Adrian Patricio Carvallo Guillen	4.000,00	60.00%
Claudio Rodrigo Carvallo Guillen	6.000,00	40.00%
<b>TOTAL:</b>	<b>10.000,00</b>	<b>100,00%</b>

**10.- APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Al 31 de diciembre del año 2019, se compone de:

<b>SOCIOS</b>	<b>valor</b>
Adrian Patricio Carvallo Guillen	9.960.00
Claudio Rodrigo Carvallo Guillen	6.640.00
<b>TOTAL:</b>	<b>16.600.00</b>

**11.- UTILIADES ACUMULADAS**

Al 31 de diciembre del año 2019, se compone de:

UTILIDAD-2015	3.198.00
UTILIDAD-2016	61.860.09
UTILIDAD-2017	6.451.79
PERDIDA-2018	-98.431,14
	<b>-26.921,26</b>

**12.- VENTAS**

El origen y sus acumulaciones, durante el año 2019, fueron como sigue:

Gad Municipal Sucumbíos / Gad Cuenca	676.334,99
Marco Antonio Solis	890.976,00
Otros Ingresos	394,96
<b>Saldo diciembre 31, 2019</b>	<b>1.567.705,95</b>

**13.- GASTOS Y COSTOS DE ADMINISTRACION**

El origen y sus acumulaciones durante el año 2019, fueron causados como sigue:

Costo de artistas	268.005,51
Alquileres varios, logística eventos	785.373,68
Gastos Generales	225.051,17
Gastos Financieros	10.034,39
<b>TOTAL:</b>	<b>1.288.464,75</b>

**14.- IMPUESTO A LA RENTA.-**

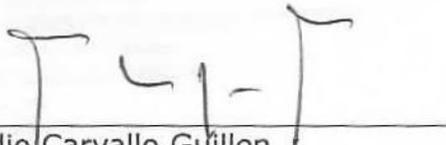
Conforme a disposiciones legales y reglamentarias, la depuración de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta por el ejercicio económico 2019, fue determinado como sigue:

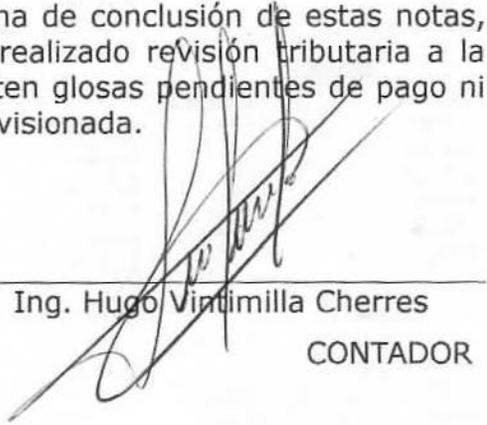
**ESPECTACULOS Y BOOKING PRODUSHOWS CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>279.241,20</b>
(-) 15% Participación de Empleados	41.886,18
(=) Utilidad después de participación de empleados	237.355,02
(+) Gastos no deducibles	14.038,79
(-) Amortización pérdidas tributarias	62.848,45
(=) Base Imponible para el impuesto a la renta	188.545,36
<b>(-) Impuesto a la renta(anticipo imp. renta)</b>	<b>47.136,34</b>

**16.- DETERMINACION TRIBUTARIA.-**

Durante los últimos años, hasta la fecha de conclusión de estas notas, el Servicio de Rentas Internas no ha realizado revisión tributaria a la compañía. Consecuentemente, no existen glosas pendientes de pago ni contingencia fiscal que requiera ser provisionada.

  
\_\_\_\_\_  
Claudio Carvallo Guillen  
GERENTE

  
\_\_\_\_\_  
Ing. Hugo Vintimilla Cherres  
CONTADOR