

EVENTLUZ CIA. LTDA.

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018

CONTENIDO:

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo Método Directo

Conciliación de Utilidad (Pérdida) con el Efectivo Neto.

Políticas y notas a los estados financieros.

1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA

- **Nombre de la entidad:**

La compañía fue constituida en el año 2017 como PRISMA EVENTOS CIA. LTDA. e inscrita en el Registro Mercantil Bajo el N°404 el 30 de Enero del 2017, con un cambio de denominación realizada el 10 de noviembre del 2017 con número de inscripción 5130, quedando así con el nombre de EVENTLUZ CIA. LTDA.

- **RUC de la entidad:**

1792740096001

- **Domicilio de la entidad:**

Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Calderón (Carapungo), Isla Puna 3N17-33 e Isla San Andrés, se realizó un cambio de domicilio el 25 de noviembre del 2018 quedando ubicada en la siguiente dirección, Provincia Pichincha, Cantón Quito, Parroquia, Conocoto, Autopista General Rumiñahui Número LT49, Intersección: a 200 metros antes de Puente 3.

- **Forma legal de la entidad:**

Compañía Limitada

- **País de incorporación**

Ecuador

- **Representante Legal:**

Victor Isaac Cobos Alvarado – Gerente General

- **Composición accionaria:**

Al iniciar las operaciones en el año 2017 empezó con un capital de 1000, divididas en 1000 acciones valoradas a un valor nominal de 1.00 USD, se realiza un incremento de capital el mismo que fue registrado contablemente como aportes a futuras capitalizaciones por un valor de USD 4000.00.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de sus Estados Financieros se presenta a continuación:

2.1. Período contable

- Los Estados de Situación Financiera clasificados al 31 de diciembre de 2018, los cuales incluyen los saldos contables al inicio y final del año 2018, corregidos a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para pequeñas empresas y PYMES, con la finalidad de presentarlos comparativos con el año 2017.

- Los Estados de Resultados por Función reflejan los movimientos acumulados entre el 01 de enero del 2018 al 31 de diciembre del año 2018, corregidos a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para pequeñas empresas y PYMES, con la finalidad de presentarlos comparativos con el año 2017.
- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero al 31 de diciembre del año 2018, mismos que incluyen los efectos generados por la implementación de Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
- Los Estados de Flujo de Efectivo – Método Indirecto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero al 31 de diciembre del año 2018, mismos que incluyen los efectos generados por la implementación de Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) a Normas Internacionales de información Financiera (NIIF).

2.2. Bases de preparación

Los Estados Financieros de EVENTLUZ CIA. LTDA. han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para pequeñas empresas y PYMES, emitidas por el Internacional Accounting Standars Board (IASB), vigentes al 31 de Diciembre de 2015 y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La administración declara que las NIIF han sido aplicadas íntegramente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

2.3. Moneda funcional y de presentación.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

2.4. Servicios y otros pagos anticipados.

Corresponden principalmente anticipo a proveedores y otros anticipos entregados a terceros para servicios o compra de bienes a nivel local, los cuales se encuentran valorizados a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

2.5. Activos por impuestos corrientes.

Corresponden principalmente a: anticipo de impuesto a la renta, crédito tributario (I.V.A.) retenciones en la fuente y anticipo de impuesto a la renta efectuados por sus clientes; las cuales, se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

Las pérdidas por deterioro de activos por impuestos corrientes a no recuperar son registradas como gasto en el Estado de Resultados Integrales por función, en base al análisis de recuperación o compensación de cada una de las cuentas por cobrar.

2.6. Propiedad, planta y equipos.

Se denomina propiedad, planta y equipos a todo bien tangible adquirido por la Compañía para el giro ordinario del negocio y que a criterio de la Administración de la Compañía cumpla con los requisitos necesarios para ser contabilizados como tal, el cual deberá ser controlado acorde con la normativa contable vigente. Para que un bien sea catalogado como propiedad, planta y equipos debe cumplir los siguientes requisitos:

- Que sean adquiridos por la entidad para uso en la venta de los productos o para propósitos administrativos.
- Se espera usar durante más de un período.
- Que sea probable para la Compañía obtener futuros beneficios económicos derivados del bien.
- Que el costo del activo pueda medirse con fiabilidad.
- Que la Compañía mantenga el control de los mismos.

El costo inicial de propiedad, planta y equipos representa el valor total de adquisición del activo, el cual incluye erogaciones que se incurrieron para dejarlo en condiciones para su utilización o puesta en marcha, así como, los costos posteriores generados por desmantelamiento, impacto ambiental, retiro y rehabilitación de la ubicación (si los hubiere).

La propiedad, planta y equipos se contabilizan a su costo de compra menos la depreciación y deterioro, es decir, el “Modelo del Costo”.

El costo de los elementos de propiedad, planta y equipos comprende:

- a. Su precio de adquisición, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, después de deducir cualquier descuento o rebaja del precio.
- b. Todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia.
- c. La estimación inicial de los costos posteriores de desmantelamiento y retiro del elemento, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta (si los hubiere), la obligación en que incurre una entidad cuando adquiere el elemento o como consecuencia de haber utilizado dicho elemento durante un determinado período, con propósitos distintos al de producción de inventarios durante tal período.
- d. Los activos empiezan a depreciarse cuando estén disponibles para su uso y continuará apreciándose hasta que sea dado de baja contablemente, incluso si durante dicho período el bien ha dejado de ser utilizado.

La depreciación es reconocida en los resultados con base en el método de depreciación lineal sobre las vidas útiles estimadas de cada elemento de propiedad, planta y equipos.

La vida útil de los activos se revisa y ajusta (si es necesario) en cada cierre del período contable, de tal forma que se mantenga la vida útil y valor residual acordes con el valor de los activos a esa fecha.

Adicionalmente, no existe evidencia que la Compañía tenga que incurrir en costos posteriores por desmantelamiento, o restauración de la propiedad, planta de su ubicación actual.

Actualmente se revisará el importe en libros de la propiedad, planta y equipos, con el objetivo de determinar el importe recuperable de un activo y cuando debe ser reconocido, o en su caso, revertirá, las pérdidas por deterioro del valor de acuerdo a lo establecido en la NIC 36 “Deterioro del Valor de los Activos”.

2.7. Cuentas por pagar, comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar corriente se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable, además que a un porcentaje importante de las compras realizadas, son pagadas de forma anticipada a sus proveedores.

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar corrientes se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable, además que a un porcentaje importante de las compras realizadas, son pagadas de forma anticipada a sus proveedores.

Las cuentas por pagar comerciales incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores locales de bienes y servicios adquiridos en el curso normal del negocio.

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como: anticipo de clientes, obligaciones patronales y tributarias son reconocidas inicial y posteriormente a su valor nominal.

2.8. Préstamos y otros pasivos financieros.

Los préstamos y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos en que se hayan incurrido en la transacción. Posteriormente, se valorizan a sus costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante el período de vigencia de la deuda de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva.

2.9. Provisiones.

La Compañía considera que las provisiones se reconocen cuando:

- La Compañía tiene una obligación futura, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos presentes;
- Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación;
- El importe se ha estimado de forma fiable.

Las provisiones son evaluadas periódicamente y se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los estados financieros.

2.10. Impuesto a las ganancias e impuestos diferidos.

El gasto por impuesto a la renta del período comprende al impuesto a la renta corriente y al impuesto diferido, las tasas de impuesto a la renta para el año 2018 ascienden a 22 %.

El gasto por impuesto a la renta corriente se determina sobre la base imponible y se calcula de acuerdo con las disposiciones legales y tributarias vigente para cada período contable. Los activos y pasivos por impuestos diferidos, para el ejercicio actual son medidos al monto que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias.

En cada cierre contable se revisan los impuestos registrados tanto en activos como pasivos con el objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con el resultado del citado análisis.

2.11. Capital Suscrito.

Las acciones ordinarias se registran a su valor nominal y se clasifican como patrimonio neto.

2.12. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar generada por los servicios por alquiler de equipos entregados a terceros en el curso ordinario de las actividades de la Compañía.

2.13. Gastos de administración

Los gastos de administración corresponden a las remuneraciones del personal, pago de servicios básicos, así como de otros gastos generales asociados a la actividad administrativa de la Compañía.

2.14. Gasto Operativos

Los gastos operativos corresponden a las remuneraciones del personal, pago de servicios básicos, así como de otros gastos generales asociados a la actividad que es el alquiler de equipos de la Compañía.

2.15. Estado de Flujos de Efectivo.

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Es necesario mencionar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el Estado de Resultados Integral.

3. POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS.

3.1. Factores de riesgo.

La Gerencia Administrativa es la responsable de monitorear constantemente los factores de riesgo más relevantes para la empresa, en base a una metodología de evaluación continua del manejo y control de la liquidez. Dicha metodología se administra en base a una serie de procedimientos, normativas y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación.

3.2. Riesgos propios y específicos.

- Riesgos de tipo de cambio

La Compañía no se ve expuesta a este tipo de riesgo, debido a que tanto sus compras como sus ventas son en dólares de los Estados Unidos de América (moneda funcional).

- **Riesgo de pérdidas asociadas a la inversión, planta y equipo.**

La Compañía está expuesta a un riesgo algo, esto se debe a que no tiene sus activos fijos asegurados contra siniestros, lo cual atenúa posibles pérdidas en las cuales incurrirá la Compañía en el caso de que existan accidentes, daños materiales, robos, incendios y demás riesgos potenciales asociados a los bienes muebles.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Código Cuenta	Cuenta	2018	2017
1.1.1.02.001	Banco Pichincha Cuenta Ahorros 2203405053	438,36	4404,52
1.1.1.02.002	Banco Pichincha Cuenta Corriente 2100142395	280,01	11929,76
	Total General	718,37	16334,28

5. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Código Cuenta	Cuenta	2018	2017
1.1.2.01.001	Cobrar Clientes	67665,82	16.881,74
1.1.2.04.001	Anticipo Empleados	85,97	3.269,26
1.1.4.01.008	Crédito Tributario Años Anteriores	0	560,14
1.1.4.01.010	Crédito Tributario IVA Adquisiciones	1747,32	0,00
1.1.4.03.002	Anticipo Proveedores	16637,2	5.000,00
	Total General	86136,31	25.711,14

a. Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados

CLIENTE	AL 31 DIC 2018
Anangono Miguel	150,00
Sonorizaciones Tecnológicas Del Ecuador	132,00
Bocarab S-A CI59/75/76	1000,00
Escenario Eventos Y Espectáculos	28,80
Megauto	2743,20
Stargroup	1137,92
Corporación Celeste Cia. Ltda. Corpacel	3086,76
Arrayanes Country Club	20937,73
Commrelation S.A.	29700,00
Illuminate S. A.	6020,00
Marco Vallejo	257,60
Genemov Cia Ltda.	495,00
Efraín Yáñez	1976,80
Total	67665,81

b. Anticipo Empleados

ANTICIPO EMPLEADOS	AL 31 DIC 2018
Chuquimarca Juan Antonio	10,97
Cruz Jeanneth	75,00
Total	85,97

c. Crédito Tributario IVA adquisiciones

CRÉDITO TRIBUTARIO IVA ADQUISICIONES	AL 31 DIC 2018
Crédito Tributario IVA Adquisiciones	1747,32
Total	1747,32

d. Anticipo Proveedores

ANTICIPO PROVEEDORES	AL 31 DIC 2018
Borealis	16000,00
Ximena	250,00
Dr. Andres suarez	100,00
Angel Silva	7,20
Jefferson Cadena	280,00
Total	16637,20

6. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Código Cuenta	Cuenta	2018	2017
1.1.2.04.001	Anticipo Empleados	4419.00	0
	Total General	4419.00	0

a. Anticipo Empleados Relacionados

ANTICIPO EMPLEADOS	AL 31 DIC 2018
Cantuña Jhonny	1422,00
Chávez Jesús	1000,00
Cobos Víctor	730,00
Quishpe Rodrigo	1117,00
Tedés Campo	150,00
Total	4419,00

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Código Cuenta	Cuenta	2018	2017
1.2.1.02.001	Equipo De Iluminación	52815,88	20.000,00
1.2.1.02.002	(-) Depreciación Acumulada Iluminación	-4944,35	-166,67
1.2.1.02.003	Equipo De Sonido	16893,30	0,00
1.2.1.02.004	(-) Depreciación Acumulada Sonido	-985,46	0,00
1.2.1.02.005	Equipo Estructura	3826,61	0,00
1.2.1.02.006	(-) Depreciación Acumulada Equipo Estructura	-215,04	0,00
1.2.1.04.001	Muebles Y Enseres	150,00	0,00
1.2.1.04.999	(-) Depreciación Acumulada Muebles Y Enseres	-7,50	0,00
1.2.1.06.001	Equipo Computación	437,50	0,00
1.2.1.06.999	(-) Depreciación Acumulada Equipo de Computación	-109,35	0,00
	Vehículo		
1.2.1.07.001	Vehículo	4000	0,00
1.2.1.07.999	(-) Depreciación Acumulada Vehículo	-733,37	0,00
	Total General	71128,22	19833.33

8. CUENTAS POR PAGAR CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Código Cuenta	Cuenta	2018	2017
2.1.1.01.5002	Sobregiro Banco Pichincha Cuenta Corriente21001423	-381,00	0,00
	Total General	-381,00	0,00

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Código Cuenta	Cuenta	2018	2017
2.1.2.01.001	Proveedores Gasto	-35872,75	3.511,06
2.1.2.02.001	Anticipo Clientes	-27880,69	17.585,94
	Total General	-63753,44	21.097,00

a. Proveedores al Gasto

PROVEEDORES POR PAGAR	AL 31 DIC 2018
Abraham Michel Dueñas Alvarado	2540,00
Andrade Granda Andrés Fernando	1673,33
Carrasco Trujillo William	7620,00
Genemov Cia Ltda.	1815,00
Illuminate S. A.	114,00
Janeth Del Rosario Oscullo Lala	160,00
Quimbiulco Duran Edmundo Bolivio	10,00
Silva Ángel Oswaldo	5940,00
Sonorizaciones Tecnológicas Del Ecuador	3,50
Ximena Suarez	15753,08
Yar Narvaez Jenny Maribel	243,84
Total	35872,75

b. Anticipo Clientes Relacionados y No Relacionados

b.1. Anticipo Clientes Relacionados

ANTICIPO CLIENTES	AL 31 DIC 2018
Víctor Cobos	8785,94
Total	8785,94

b.2. Anticipo Clientes Relacionados

ANTICIPO CLIENTES	AL 31 DIC 2018
Juan Baquerizo	4695,00
Pablo Oyana	1800,00
Alejandro Ocaña	1.000,00
Ximena Suarez	10.109,27
Juan Chuquimarca	1042,5
Schwarzkopf Peisach Tommy Carlos Camilo	447,99
Total	19094,76

10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Código Cuenta	Cuenta	2018	2017
2.1.3.01.001	Sueldos Por Pagar	0,00	-2.435,91
2.1.3.01.004	Fondos De Reserva Por Pagar	-282,61	0,00
2.1.3.01.005	IESS Por Pagar	-1382,62	-1.126,18
2.1.3.01.008	Préstamos Hipotecarios	-390,04	-390,05
2.1.3.01.009	Préstamos Quirografarios	-671,24	0,00
2.1.3.01.010	Bonificaciones Sociales por Pagar Décimo Tercero y Décimo Cuarto Sueldo	-1781,22	-1.622,02
2.1.3.01.012	Fondo Empleados	-1470,52	-805,00
2.1.4.01.028	Impuestos Por Pagar	-4934,24	-4.593,93
	Total General	-10912,49	-10.973,09

11. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Código Cuenta	Cuenta	2018	2017
2.1.5.01.001	Cobos Alvarado Víctor Isaac	-54303,22	-73.334,82
	Total General	-54303,22	-73.334,82

Políticas contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

Desglose de la cuenta

MES/2018	DESCRIPCION	VALOR	SALDO
	Saldo Inicial al 31/12/2017		-73,334.82
Enero	Egreso 11/Egreso 18/Egreso 22/Egreso 33/Egreso 36/Egreso 43/Egreso 66	978.68	-72,356.14
Febrero	Egreso 53/Egreso 62/Ingreso 28 /Egreso 56/Egreso 59/Egreso 62/ASI213 Andres Andrade/Egreso 47	2,182.13	-70,174.01
Marzo	Egreso 95/Egreso 69/ Egreso 101/Egreso 95/Caja 14 /Egreso 111	1,252.15	-68,921.86
Abril	Egreso 109/Egreso 111/Egreso 119/Egreso 122/Egreso 128/Egreso133/ Egreso 142	3,196.54	-65,725.32
Mayo	Egreso 136/Egreso Tachos/ Egreso 133/ Egreso 142/Egreso 136 /Egreso150Egreso 155 /Egreso 165/Egreso 154/Egreso 164 /Egreso159	2,003.85	-63,721.47
Junio	Egreso 169/Egreso 173/Egreso 178/Egreso 181/Egreso 190/Egreso 180/Egreso 191/Egreso 193	3,293.63	-60,427.84
julio	Egreso 212/Egreso 211/Egreso 209/Egreso 204	648.16	-59,779.68
agosto	Egreso 256	205.00	-59,574.68
septiembre	Egreso 270/Egreso 274/Egreso 272/Egreso 271/Egreso 286/CIN 84 Cruce	1,654.80	-57,919.88
Octubre	Egreso 282/Egreso 289	775.53	-57,144.35
Noviembre	Egreso 326/Egreso 329/Egreso 337	2,860.00	-54,284.35
Diciembre	Egreso 344/EgresoRCH54/Egreso 353/ Egreso 360/Egreso 375/Egreso 405	981.13	-53,303.22
Diciembre	Préstamo a la Empresa	-1,000.00	-54,303.22
	Saldo		-54,303.22

12. CAPITAL.

- (a) El capital de la compañía es de (USD 1,000.00) mil dólares de los Estados Unidos de América, el mismo que se encuentra dividido en 1000,00 particiones por el valor de (USD 1,00) un dólar cada acción. El capital social de la compañía se encuentra totalmente suscrito y pagado.

13. APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES

Con fecha 05 de Febrero del 2018 se realiza un aumento de capital por un valor de 4000.00 en mismo que adquieren un vehículo placa PYL 0402 los socios de la compañía con su aportación, el mismo que se registra en aportes a futuras capitalización mientras se hace la respectiva legalización en la Superintendencia de Compañías. Quedando así la matriz de la aportación en especies:

Socio	Aportes a Futuras Capitalizaciones (en USD)
Mario Rodrigo Quishpe Tasiguano	1280,00
Campo Elías Tedes Arciniega	880,00
Víctor Isaac Cobos Alvarado	720,00
Jesús Edmundo Chávez Tedez	560,00
José Luis Tulcán Cedeño	360,00
Jhonny Javier Cantuña Cuvi	200,00
Total	4000,00

14. IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES

a. Impuesto a las Ganancias

La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre de 2018, ha sido calculada aplicando la tasa del 22% para microempresas.

A continuación presentamos la conciliación tributaria preparada por la Administración de la Compañía.

	31 dic 2018	31 dic 2017
Utilidad (pérdida) antes de la participación de los empleados y trabajadores e impuesto a la renta	77252,36	-44526,16
Partidas no consideradas para el 15% e impuesto a la renta		
Base para participación de utilidades	77252,36	-44526,16
Participación de los empleados y trabajadores en las utilidades	-11587,85	
Utilidad antes de impuesto a la renta	65664,51	-44526,16
Amortización Pérdida Ejercicios. Anteriores		
Gastos no deducibles	623,00	
Base tributaria	66287,51	-44526,16
Impuesto a la renta del año	14583,25	
Anticipo y retenciones del impuesto a la renta, neto		
Retención Fuente. Realizadas en el Ejercicio	-4114,31	-560,14
Crédito Tributario año anteriores	-560,14	
Impuesto a pagar (crédito tributario)	9908,80	

15. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Código Cuenta	Cuenta	2018	2017
4.1.1.01.001	Alquiler Equipos	291.130,38	56808,00
4.1.1.01.002	Alquiler Tarima	1.690,00	318,57
4.1.1.01.003	Alquiler Sonido	1.333,93	0,00
4.1.1.01.004	Alquiler Iluminación	66.655,00	0,00
4.1.1.01.005	Alquiler Audio	1.439,96	0,00
4.1.1.01.006	Alquiler De Escenario	1.313,93	650,00
4.1.1.01.008	Alquiler De Acometida	3.680,54	585,00
	Total General	367.243,74	58361,57

16. COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN		AL 31 DIC 2018
6.1.1.01.001	Sueldo Unificado	29.160,00
6.1.1.01.002	Horas Extras	8.909,51
6.1.1.01.003	Aporte Patronal	4.600,74
6.1.1.01.004	Fondos De Reserva	2.934,12
6.1.1.01.005	13er sueldo	3.172,45
6.1.1.01.006	14to sueldo	1.544,04
6.1.1.01.009	Alimentación Personal	4.256,81
6.1.1.01.013	Uniformes	2.385,08
6.1.1.03.001	Servicios Ocasionales	89.590,92
6.1.1.03.002	Arriendo Local	12.000,00
6.1.1.03.004	Vigilancia	3.345,00
6.1.1.03.007	Alquiler Equipo	18.583,91
6.1.1.03.008	Suministros De Bodega	5.152,21
6.1.1.03.009	Suministro Eventos	2.820,74
6.1.1.03.010	Mantenimiento Vehículos	6.273,70
6.1.1.03.014	Combustibles Y Movilización	1.852,40
6.1.1.03.015	Agasajo Navideño	2.295,98
6.1.1.03.017	Alquiler De Generador	7.990,00
6.1.1.03.018	Transporte	13.294,06
6.1.1.03.025	Depreciación Equipo Iluminación	4.777,68
6.1.1.03.026	Gasto Retención Asumida	222,78
6.1.1.03.027	Mantenimiento Equipos	2.553,36
6.1.1.03.029	Depreciación Estructura	215,04
6.1.1.03.031	Depreciación Sonido	985,46
6.1.1.03.033	Depreciación Vehículo	733,37
6.1.1.03.036	Comunicaciones	428,24
	Total	230.077,60

17. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

GASTOS ADMINISTRATIVOS		AL 31 DIC 2018
6.1.2.01.001	Sueldo Unificado	29.648,47
6.1.2.01.002	Horas Extras	5.981,41
6.1.2.01.003	Aporte Patronal	4.364,35
6.1.2.01.004	13er sueldo	2.993,46
6.1.2.01.005	14to sueldo	1.544,04
6.1.2.01.007	Fondos De Reserva	2.474,78
6.1.2.01.011	Honorarios Profesionales	3.333,36
6.1.2.01.012	Bono Empleados	200,00
6.1.2.02.001	Servicios Básicos	360,36
6.1.2.02.003	Combustible Y Movilización	125,88
6.1.2.02.004	Suministros De Oficina	916,86
6.1.2.02.006	Artículos Aseo Y Cafetería	412,95
6.1.2.02.011	Impuestos, Tasas Y Patentes Municipales	99,64
6.1.2.02.014	Depreciación Equipo Computación	109,35
6.1.2.02.016	Muebles De Oficinas	255,00
6.1.2.02.020	Depreciación Muebles Y Enseres	7,50
6.1.2.02.023	Trámites Legales	235,74
6.1.1.03.039	Gastos De Viaje	5.745,38
	Total	58.808,53

18. GASTOS FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

GASTOS BANCARIOS Y COMISIONES		AL 31 DIC 2018
6.2.1.01.007	Gastos Bancarios Y Comisiones	219,77
	Total	219,77

19. OTROS GASTOS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

OTROS GASTOS		AL 31 DIC 2018
6.2.3.01.002	Multas E Interese Entes Públicos	441,61
6.2.3.01.03	Gasto No Deducible	623,00
6.2.3.01.04	Pérdidas Acumuladas	8905,23
	Total	9.969,84

20. OTROS INGRESOS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

OTROS INGRESOS		AL 31 DIC 2018
4.2.1.01.002	Interés Ganado	0,29
4.2.1.02.006	Otros Ingresos	178,84
	Total	179,13

21. CONTINGENTES

Al 31 de diciembre del 2018, a criterio de la Administración de la Compañía no mantiene vigentes demandas laborales o de otras índoles significativas que deban ser consideradas como un activo o pasivo contingente.

22. SANCIONES.

22.1. De la Superintendencia de Compañías

No se han aplicado sanciones a la Compañía, a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2018.

22.2. De otras autoridades administrativas.

No se han aplicado sanciones significativas a la Compañía, a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas al 31 de diciembre de 2018.

23. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2018 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.