

EVENTLUZ CIA. LTDA.

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2019

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.

EVENTLUZ CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2019
(Expresado en dólares americanos)

	NOTAS	31/12/2019
ACTIVOS CORRIENTES:		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4	9,053.88
Documentos y Cuentas por cobrar No Relacionados	5	26,767.91
Documentos y Cuentas por cobrar Relacionados		-
Servicios y Otros Pagos Anticipados	6	870.25
Activos por impuestos corrientes		-
Total Activos Corrientes		36,692.04
ACTIVOS NO CORRIENTES:		
Propiedades Planta y Equipo	7	152,300.59
Activos intangibles	8	1,083.30
Total Activos No Corrientes		153,383.89
TOTAL ACTIVOS		190,075.93
PASIVOS CORRIENTES:		
Cuentas y documentos por pagar corrientes	9	109,988.93
Obligaciones con Instituciones financieras - corrientes		-
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes	10	3,113.66
Pasivos corrientes por beneficios a los empleados	11	9,194.40
Total Pasivos Corrientes		122,297.00
PASIVOS NO CORRIENTES:		
Pasivos por ingresos diferidos	12	36,569.69
Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes		-
Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes		-
Total Pasivos No Corrientes		36,569.69
TOTAL PASIVOS		158,866.69
PATRIMONIO		
Capital Social	13	5,000.00
Aportes a Futuras Capitalizaciones		-
Ganancia Acumuladas Años Anteriores		42,176.03
Perdidas Acumuladas Años Anteriores		(30,180.82)
Utilidad (-) Pérdida (-) del ejercicio		14,214.03
TOTAL PATRIMONIO		31,209.24
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		190,075.93

V. Cobos
Victor Cobos
Gerente General

Jorge Nacevilla
Ing. CPA Jorge Nacevilla
Contador General

EVENTLUZ CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
Al 31 de Diciembre del 2019
(Expresado en dólares americanos)

	NOTAS	31/12/2019
INGRESOS		
Ingresos de Actividades Ordinarias	15	252,735.23
Total Ingresos		252,735.23
COSTO DE VENTAS		
Costo de Ventas		0.00
Total Costo de ventas		0.00
UTILIDAD BRUTA		252,735.23
GASTOS DE VENTAS		
Costo por beneficios a los empleados	16	-50,259.25
Costo por depreciación	17	-15,369.69
Costo por amortización	18	-5,440.11
Otros costos	19	-94,797.65
Total Gastos de Venta		-165,866.70
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Gasto por beneficios a los empleados	20	-52,295.44
Gasto por depreciación	21	-960.96
Gasto por amortización	22	-416.70
Otros gastos	23	-11,324.70
Total Gastos de Venta		-64,997.80
GASTOS FINANCIEROS		
Gastos financieros	24	-112.03
Total Gastos Financieros		-112.03
UTILIDAD (+) PÉRDIDA OPERACIONAL (-)		21,758.70
OTROS INGRESOS / GASTOS		
Otros Gastos		0.00
Otros Ingresos	25	1.73
Total Otros Ingresos / Gastos		1.73
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		21,760.43
Gasto 15% participación trabajadores		-3,264.06
Gasto Impuesto a la Renta		-4,282.33
UTILIDAD (+) PERDIDA (-) DEL EJERCICIO		14,214.03

V. Cobos

Victor Cobos
Gerente General

Jorge Nacevilla
Ing. CPA Jorge Nacevilla
Contador General

EVENTLUZ CIA LTDA
Estado de Evolución del Patrimonio
Al 31 de Diciembre del 2019
(Expresado en dólares americanos)

Descripción	Capital	Reserva	Reserva	Reserva	Reserva por	Resultados	Utilidad/Pérdida	Total
	Social	Legal	de Capital	Valuación	Acumulados	del Ejercicio	Patrimonio	
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	5,000.00	-	-	-	-	6,555.09	-	11,555.09
Transferencia de Resultados del Ejercicio 2018	5,000.00	-	-	-	-	6,555.09	-	11,555.09
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Aporte Futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Resultados Ejercicio 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Compensación de Pérdidas Acumuladas	-	-	-	-	-	5,440.11	-	5,440.11
Utilidad del Ejercicio 2019	-	-	-	-	-	-	14,214.03	14,214.03
Saldo al 31 de Diciembre del 2019	5,000.00	-	-	-	-	11,995.20	14,214.03	31,209.24

Las Notas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros

(0.01)

V. Cobos
Victor Cobos
Gerente General

Ing. CPA Jorge Nacevilla
Contador General

EVENTLUZ CIA LTDA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Al 31 de Diciembre del 2019
(Expresado en dólares americanos)

Flujo de Efectivo en Actividades Operativas:

Valores recibido de clientes	315,652.38
Valores recibidos de otros clientes	1.73
Pago Proveedores, empleados y otros	(175,527.27)
Pago otros proveedores	(14,673.79)

Efectivo Neto proveniente de Actividades Operativas	125,453.05
--	-------------------

Flujo de Efectivo en Actividades de Inversión (incremento) Disminución

Inversiones Temporales	0.00
Compras de Activos Fijos	(97,503.02)
Otros activos	(1,500.00)
Incremento de Inversiones Largo Plazo	0.00

Efectivo Neto Usado en Actividades de Inversión	(99,003.02)
--	--------------------

Flujo de Efectivo en Actividades de Financiamiento

Aumento Neto de Aporte Socios	0.00
Aumento de Préstamos de Socios	0.00
Pago de Obligaciones Financieras	(18,114.53)

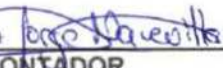
Efectivo Neto Usado en Actividades de Financiamiento	(18,114.53)
---	--------------------

Efectivo al Inicio del año	718.37
Aumento (Disminución) Neto del Efectivo	8,335.50
Efectivo al Final de Año	9,053.87

Las Notas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros

V. 10305

Gerente General

Jorge Nacevilla 
CONTADOR

EVENTLUZ CIA LTDA
CONCILIACION DE UTILIDAD (PERDIDA) CON EL EFECTIVO NETO
PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS

Al 31 de Diciembre del 2019

(Expresado en dólares americanos)

....., Diciembre 31,

0.00

(Expresado en dólares americanos)

(Pérdida) Utilidad del Ejercicio	14,214.03
Ajustes para conciliar la (Pérdida) Utilidad neta con el flujo de caja proveniente de actividades de operación	
Depreciaciones	16,330.65
Amortizaciones	5,856.81
Provisión Participación Trabajadores	3,264.06
Provisión Impuesto a la Renta	4,282.33
Efectivo Proveniente por Actividades Operativas antes de Cambios en el capital de trabajo	43,947.89
(Aumento) disminución en activo operativo:	
Cuentas por Cobrar	62,917.15
Impuestos	0.00
Inventarios	0.00
Gastos Diferidos y Otros Activos	0.00
Aumento (disminución) en pasivo operativo:	
Proveedores	46,235.49
Otras cuentas por pagar	(8,904.25)
Impuestos	(13,085.72)
Obligaciones laborales	(5,657.51)
Provisiones por pagar	0.00
Difereidos	0.00
Otros Pasivos	0.00
Flujo Caja Proveniente por Actividades Operativas	125,453.05

Las Notas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros

0.00

U. 60305.

Gerente General

Jorge Nacevilla

Ing. CPA Jorge Nacevilla
 Contador General

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 legalizado en el año 2019 contablemente como aportes a futuras capitalizaciones por un valor de USD 4000.00, dando así un nuevo capital de USD 5000.00

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 2019, los cuales incluyen los saldos contables al inicio y final del año 2019, corregidos a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para pequeñas empresas y PYMES, con la finalidad de presentarlos comparativos con el año 2018.
- Los Estados de Resultados por Función reflejan los movimientos acumulados entre el 01 de enero del 2019 al 31 de diciembre del año 2019, corregidos a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para pequeñas empresas y PYMES, con la finalidad de presentarlos comparativos con el año 2018.
- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero al 31 de diciembre del año 2019, 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 2019, 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 Standards 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 2019 ascienden a 22 %, por ser considerada microempresa.

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	2019	2018	2017
1.01.01.02.02	Banco Pichincha Cuenta Ahorros 2203405053	1739.10	438,36	4404,52
1.01.01.02.01	Banco Pichincha Cuenta Corriente 2100142395	7314.78	280,01	11929,76
	Total General	9053.88	718,37	16334,28

5. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Código Cuenta	Cuenta	2019	2018	2017
1.01.02.05.01	Cobrar Clientes	25070,50	67665,82	16.881,74
1.01.04.04.01	Anticipo Empleados	497,41	85,97	3.269,26
1.01.04.04.03	Prestamos Empleados	1200,00	0,00	0,00
1.1.4.01.008 ⁽²⁰¹⁷⁾	Crédito Tributario Años Anteriores	0,00	0	560,14
1.1.4.01.010 ⁽²⁰¹⁸⁾	Crédito Tributario IVA Adquisiciones	0	1747,32	0,00
	Total General	26.767,91	69.499,11	20.711,14

a. Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	AL 31 DIC 2019
Club Social, Cultural y Deportivo Arrayanes Country Club	15400,00
Escenario Eventos y Espectaculos Proeventos&Spectrum Cia. Ltda.	110,00
Mrka RRPP y Comunicación Estratégica s.c.c.	3327,50
Mejia Rodriguez Emilio Jose	43,00
Sonotec s.a	212,40
Suarez Checa Ximena Elizabeth	4606,40
Vallejo Rubianes Antonio Marco Vinicio	112,00
Yanez Cadena Efrain Vinicio	1259,20
Total	25070,50

b. Anticipo Empleados y Prestamo empleados

ANTICIPO EMPLEADOS	AL 31 DIC 2019
Cantuña Jhonny	1445,05
Chavez Jesus	22,36
Quishpe Rodrigo	30
Cruz Jeanneth	200,00
Total	1697,41

6. SERVICIO Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Código Cuenta	Cuenta	2019	2018	2017
1.01.04.03.01	Anticipo Proveedores	870,25	16637,2	5.000,00
	Total General	870,25	16637,2	5.000,00

a. Anticipo Proveedores

ANTICIPO PROVEEDORES	AL 31 DIC 2019
Carrasco Trujillo William Medardo	586,75
Carrasco Trujillo Alfredo David	100,00
Rojas Torres Manuel Alejandro	140,00
Jefferson Cadena	43,50
Total	870.25

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Código Cuenta	Cuenta	2019	2018	2017
1.2.1.02.001	Equipo De Iluminación	76255,90	52815,88	20.000,00
1.2.1.02.002	(-) Depreciación Acumulada Iluminación	-6529,32	-4944,35	-166,67
1.2.1.02.003	Equipo De Sonido	90956,30	16893,30	0,00
1.2.1.02.004	(-) Depreciación Acumulada Sonido	-8457,69	-985,46	0,00
1.2.1.02.005	Equipo Estructura	3826,61	3826,61	0,00
1.2.1.02.006	(-) Depreciación Acumulada Equipo Estructura	-382,68	-215,04	0,00
1.2.1.04.001	Muebles Y Enseres	150,00	150,00	0,00

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

1.2.1.04.999	(-) Depreciación Acumulada Muebles Y Enseres	-7,50	-7,50	0,00
1.2.1.06.001	Equipo Computación	437,50	437,50	0,00
1.2.1.06.999	(-) Depreciación Acumulada Equipo de Computación	-255,15	-109,35	0,00
	Vehículo			
1.2.1.07.001	Vehículo	4000	4000	0,00
1.2.1.07.999	(-) Depreciación Acumulada Vehículo	-1083,30	-733,37	0,00
	Total General	-152300,59	71128,22	19833,33

8. ACTIVOS INTANGIBLES

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Código Cuenta	Cuenta	2019	2018	2017
1.02.04.02.02	Licencia de Software	1500,00	0	0
1.02.01.04.02	Amort. Acum. Licencias de Sotware	-416,70	0,00	0,00
	Total General	-1083,30	0	0

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Código Cuenta	Cuenta	2019	2018	2017
2.01.03.01.01	Proveedor Locales	-109.259,52	-35872,75	-3.511,06
2.01.03.01.02	Otras cuentas por Pagar	-729,41	0,00	0,00
	Total General	-109.988,93	-35872,754	-3.511,06

a. Proveedores Locales

PROVEEDORES POR PAGAR	AL 31 DIC 2019
Abraham Michel Dueñas Alvarado	-3901,44
Andrade Granda Andres Fernando	-60,96
Borealis Cia. Ltda.	-31755,82
Castro Moreno Tito Patricio	-304,80
Empresa Eléctrica Quito S.A.	--30,90
Generacion Movil GENEMOV CIA. LTDA	-4537,50
Gerardo Ortiz E Hijos CIA. LTDA.	-22,95
Ibarra Hernandez Jaime Alfonso	-250,00

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

Illuminate S.A.	-114,00
Jarrin De La Torre Diego Alexis	-372,40
Llumiquinga Caiza Alfonso	-9,50
Medina Sanchez Paola Cecilia	-277,75
Nicolas Mauricio Segovia Medina	-711,20
Olmedo Riofrio Erick Paul	-6,00
Paredes Pilatasig Erika Paulina	-5932,50
Peñaherrera Hermosa Ana Maria	-267,21
Reyes Rojas Rolan Eduardo	-245,00
Suarez Checa Ximena Elizabeth	-12479,51
Todos Lamix Cia. Ltda.	-701,80
Torres Naranjo Lucia Janeth	-33,22
Víctor Isaac Cobos Alvarado	-47215,06
Zaldumbide Sosa E Hijos Cia. Ltda.	-30
Total	-109.259,53

b. Otras cuentas por Pagar

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	AL 31 DIC 2019
Víctor Isaac Cobos Alvarado	-8,10
Juan Antonio Chuquimarca Espin	-721,31
Total	-729,41

10. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Código Cuenta	Cuenta	2019	2018	2017
2.01.07.01.08	Impuesto por Pagar	-2008,25	-4934,24	-4.593,93
2.01.07.02.01	Impuesto a la Renta	-1105,41	-9908,80	0
	Total General	-3113,66	-14843,04	-4593,93

11. PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Código Cuenta	Cuenta	2019	2018	2017
2.01.07.03.01	IESS Aportes Matriz	-1488,56	-4934,24	-4.593,93
2.01.07.03.02	Prestamos IESS	-1041,19	-1061,28	-390,05
2.01.07.03.03	Fondos de Reserva 8.33%	-463,89	-282,61	
2.01.07.04.01	Décimo Tercer Sueldo	-535,16	-1781,22	-1.622,02
2.01.07.04.02	Décimo Cuarto Sueldo	-1222,72	0,00	0,00
2.01.07.04.05	Participación trabajadores 15% por pagar	-3264,06	-11587,85	0,00
2.01.08.01.02	Fondo Empleados	-1178,82	-1470,52	-805,00
	Total General	-9194,40	-21117,72	-7411,00

Nota: Las cuentas Décimo Tercer y Cuarto sueldo de los años 2017 y 2017 se manejaban en una sola cuenta, a partir de enero del 2019 con el nuevo sistema contable TAURUS se las registró por separado

12. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Código Cuenta	Cuenta	2019	2018	2017
2.01.10.01.01	Anticipo Clientes	-36569,695	-27880,69	17.585,94
	Total General	-36569,695	-27880,69	17.585,94

a. Anticipo Clientes Relacionados

ANTICIPO CLIENTES	AL 31 DIC 2019
Victor Cobos	8785,94
Pablo Oyana	1800,00
Alejandro Ocaña	1.000,00
Ximena Suarez	9109,27
Juan Chuquimarca	482,50
Juan Carlos Arias	14944,00
Schwarzkopf Peisach Tommy Carlos Camilo	447,99
Total	36569,79

13. 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. en el año 2018 se realizó un aumento de capital por un valor de 4000,00 por la adquisición de un vehículo placa PYL 0402 aportación realizada por los socios de la compañía dicho trámite se finalizó en el año 2019 quedando de la siguiente manera el capital y las aportaciones:

Socio	% Aportación	Aportes a Futuras Capitalizaciones (en USD)
Mario Rodrigo Quishpe Tasiguano	32 %	1600,00
Campo Elías Tedes Arciniega	22 %	1100,00
Víctor Isaac Cobos Alvarado	18 %	900,00
Jesús Edmundo Chávez Tedeo	14 %	700,00
José Luis Tulcán Cedeño	9 %	450,00
Jhonny Javier Cantuña Cuví	5 %	250,00
Total	100%	5000,00

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 2019	31 dic 2018	31 dic 2017
Utilidad (pérdida) antes de la participación de los empleados y trabajadores e impuesto a la renta	21760,43	77252,36	-44526,16
Partidas no consideradas para el 15% e impuesto a la renta			

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

Base para participación de utilidades	21760,43	77252,36	-44526,16
Participación de los empleados y trabajadores en las utilidades	-3264,06	-11587,85	
Utilidad antes de impuesto a la renta	18496,37	65664,51	-44526,16
Amortización Pérdida Ejercicios. Anteriores			
Gastos no deducibles	968,79	623,00	
Base tributaria	19465,16	66287,51	-44526,16
Impuesto a la renta del año	-4282,33	14583,25	
Anticipo y retenciones del impuesto a la renta, neto			
Retención Fuente. Realizadas en el Ejercicio	-3176,92	-4114,31	-560,14
Crédito Tributario año anteriores	0	-560,14	
Impuesto a pagar (crédito tributario)	1105,41	9908,80	

15. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Código Cuenta	Cuenta	2019	2018	2017
4.01.02.01.01	Ventas Tarifa 12%	272215,23		
4.01.09.01.01	Descuentos en Ventas 12%	-19480,00		
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	252735,23	367.243,74	58361.57

GASTOS DE VENTAS

16. COSTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

COSTO POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		AL 31 DIC 2019
5.02.01.01.01	Sueldos	-29160,00
5.02.01.01.02	Horas Extras	-8658,45
5.02.01.02.01	Aporte Patronal Ventas	-4594,95
5.02.01.02.02	Fondos de Reserva Vtas	-3150,28
5.02.01.03.01	Decimo Tercer Sueldo Vtas	-3151,53
5.02.01.03.02	Decimo Cuarto Sueldo Vtas	-1544,04
	Total	-50259.25

17. COSTOS POR DEPRECIACIÓN

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

COSTO POR DEPRECIACION		AL 31 DIC 2019
5.02.01.21.03	Deprec. Maquinaria y Equipos	-15369,69
	Total	-15369,69

18. COSTOS POR AMORTIZACION

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

COSTO POR AMORTIZACIONES		AL 31 DIC 2019
5.02.01.22.01	Amortización (perdida año 2017)	-5440,11
	Total	-5440,11

19. OTROS COSTOS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

OTROS COSTOS		AL 31 DIC 2019
5.02.01.08.02	Mant. Muebles y Enseres	-13,82
5.02.01.08.03	Mant. Maquinaria y Equipo	-7971,07
5.02.01.08.05	Mant. Vehículos	-4808,73
5.02.01.08.07	Manten. Equipo Menor	-1142,20
5.02.01.09.01	Arrendamiento Bienes Inmuebles	-12000,00
5.02.01.12.01	Combustible, transporte y movilizacion	-1441,77
5.02.01.15.01	Transporte y Movilización	-7970,00

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

5.02.01.17.01	Gasto de Viaje	-1562,92
5.02.01.27.01	Alimentacion	-3898,16
5.02.01.27.02	Gastos Medicos	-400,64
5.02.01.27.03	Servicios Ocasional	-22529,34
5.02.01.27.05	Guardiania Privada	-3545,00
5.02.01.27.07	Alquiler Bienes Muebles	-9090,13
5.02.01.27.08	Alquiler de Generador	-10370,00
5.02.01.27.09	Gastos Varios Eventos	-8053,87
	Total	-94797,651

GASTOS ADMINISTRATIVOS

20. GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		AL 31 DIC 2019
5.02.02.01.01	Sueldos	-30240,00
5.02.02.01.02	Horas Extras	-5898,79
5.02.02.02.01	Aporte Patronal 12.15% Adm	-4390,74
5.02.02.02.02	Fondos de Reserva Adm	-3010,36
5.02.02.03.01	Décimo Tercer Sueldo Adm	-3011,48
5.02.02.03.02	Décimo Cuarto Sueldo Adm	-1544,04
5.02.02.05.01	Honorarios Profesionales	-4200,03
	Total	-52295.44

21. GASTOS POR DEPRECIACIÓN

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

GASTOS POR DEPRECIACIÓN		AL 31 DIC 2018
5.02.02.21.02	Deprec. Muebles y Enseres	-15,12
5.02.02.21.04	Deprec. Eqps. Computación	-145,80
5.02.02.21.05	Deprec. Vehículos	-800,04
	Total	-960,96

22. GASTOS POR AMORTIZACIÓN

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

GASTOS POR AMORTIZACIÓN		AL 31 DIC 2019
5.02.02.22.01	Amortización sistema contable	-416,70
	Total	-416,70

23. OTROS GASTOS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

OTROS GASTOS		AL 31 DIC 2019
5.02.02.12.01	Combustibles, transporte y movilizacion	-930,80
5.02.02.18.01	Combustibles, transporte y movilizacion	-70,44
5.02.02.18.02	Energia Electrica	-408,02
5.02.02.18.04	Celulares	-1111,48
5.02.02.19.01	Notarias y Tramites	-225,00
5.02.02.20.02	Cuotas Contribuciones	-123,43
5.02.02.20.03	Interes y Multa	-175,90
5.02.02.20.05	Matriculación Vehiculas	-218,67
5.02.02.27.01	Capacitacion Empleados	-2675,11
5.02.02.27.06	Gasto No Deducible	-968,79
5.02.02.27.07	Ret. de IVA e IR Asumidos por la Empresa	-398,02
5.02.02.27.08	Articulos Aseo y Cafeteria	-362,11
5.02.02.27.09	Suministros de Oficina	-971,44
5.02.02.27.10	Alimentación oficina	-469,24
5.02.02.27.12	Gasto Agazajo Navideño	-2216,25
	Total	-11324,70

24. GASTOS FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

GASTOS FINANCIEROS		AL 31 DIC 2019
5.02.03.02.01	Servicios Bancarios	111,17
5.02.03.02.01	Ajuste de Centavos	0,86
	Total	112,03

25. OTROS INGRESOS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

OTROS INGRESOS		AL 31 DIC 2019
4.03.02.01.02	Otros Ingresos	1,73
	Total	1,73

26. CONTINGENTES

Al 31 de diciembre del 2019, 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.

27. SANCIONES.

27.1. 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 2019.

27.2. 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 2019.

28. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2019 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.