

VERTIGO FILMS CIA LTDA.

**INFORME DE LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE 2011**

**CONSIDERANDO LAS PRINCIPALES CUENTAS DE LOS BALANCES**

Informe de Gerencia sobre la situación financiera de Vértigo Films. Cia. Ltda., de acuerdo a los datos del balance con corte al 31 de diciembre 2011. Como información inicial es importante reconocer que la situación general de la economía en el sector fue el esperado y planificado en el año anterior. Es importante detallar los siguientes aspectos:

**CAPITAL DE TRABAJO.-**

Al finalizar el año por cuanto varios proyectos quedaron pendientes en el 2011 y concluiran a inicios del 2012, los clientes no cumplieron con el pago de los valores convenidos por lo que el capital de trabajo presenta un valor negativo por 857,18. La mayoría de los clientes procedió a tomar como procedimiento el cancelar después de la entrega del proyecto y no al inicio como abono.

**ACTIVOS FIJOS.-**

La cuenta de activos fijos netos la empresa presenta \$ 71.772.18 con una depreciación acumulada de \$ 66.205,00, cabe señalar que se adquirieron varios equipos de computación con el objeto de actualizar los programas necesarios para el desarrollo de proyectos con innovación y creatividad. Además se realizó la adquisición de un nuevo equipo Lexa, bajo el sistema de Leasing con el Produbanco.

**CUENTAS POR COBRAR.-**

Por cuanto los clientes cambiaron su sistema de pago eliminado en varios casos los anticipos para la realización de los proyectos, nuestra cartera se incremento en relación a la del año anterior y tiene al finalizar el 2011 un total de \$ 231.133,24. Teniendo una cartera de más de 60 días. Se requiere una atención directa y con los máximos ejecutivos para recuperar los saldos pendientes sin perder clientes.

**PASIVO Y PATRIMONIO.-**

El pasivo se compone de:

Cuentas por Pagar a Proveedores  
Préstamos de los accionistas  
SRI  
Obligaciones IESS  
Provisiones

|   |   |            |
|---|---|------------|
|  | SUPERINTENDENCIA<br>DE COMPENSACIÓN Y PREVISIÓN | 224.302,45 |
|   | 02 MAYO 2012                                    | 2.542,25   |
|   | OPERADORA DE CUENTAS DE PAGO                    | 2.333,52   |
|   | QUITAS  | 2.527,67   |
|   |   | <hr/>      |

231.705,89



Los pasivos están en función la recaudación de la cartera es importante convencer al cliente de la necesidad de anticipar para cumplir en forma ordenada y eficiente con los proveedores.

#### **PATRIMONIO.-**

El capital se mantiene en el valor desde su aumento en 2004 valor de \$ 5.000 y se ha registrado las respectivas reservas estipuladas en la ley.

#### **RESULTADOS DEL EJERCICIO.-**

Las utilidades por el 2011 se establecieron en \$ 82.784,17, al aplicar las normas pertinentes a los trabajadores les corresponde el 15% que establece un monto de \$ 12.417,63. Los gastos no deducibles alcanzaron a \$ 50.565,48

#### **INGRESOS.-**

Los comerciales realizados en el 2011 fueron superiores casi en un 50% en relación al año anterior sumando las ventas del a un total de \$ 1'538.307,04, de tal manera que el crecimiento de la empresa es sostenible lo que asegura que el criterio de mantener un sistema de nivación es el adecuado.

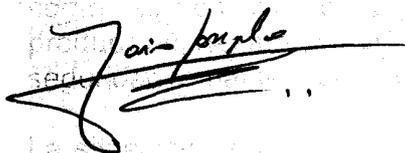
La política de mantener al personal joven con ideas innovadoras y de creación fue la principal razón para obtener nuevos premios en el festival del Ojo de Iberoamérica, quedando muy alto el nombre de su director y de la empresa.

#### **COSTOS Y GASTOS.-**

Corresponde a los costos que se requieren para producir el cine publicitario, como es los honorarios, pagos al personal técnico, cámaras y luces, producción de arte, locaciones, entre otros (pago por servicios básicos, de seguridad y mantenimiento de equipos) como los mas importantes.

La situación de la falta de anticipos en los proyectos nos exigio negociar con los proveedores para aumentar el número de días de plazo para cumplir con sus pagos. La experiencia técnica y profesional que adquieren los diferentes proveedores con el trabajo continuo que mantienen con nuestra empresa. Facilito para convenir en cambios de fechas de pago a los proveedores.

Atentamente



Lic. Jairo González L. CPA.  
Cédula 1703035707  
GERENTE GENERAL  
VERTIGO FILMS CIA. LTDA.

