

**VERTIGO FILSM CIA. LTDA.**

**INFORME DE GERENCIA AL 31 DEDICIEMBRE 2013**

La situación financiera , de Vertigo Films Cia. Ltda. En consideración a los resultados de los Balances y Estados Financieros, por el periodo 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2013. Debo señalar en relación a sector que pertenecemos, en la producción de comerciales la empresa cumplió con lo planificado. Es importante señalar los siguientes aspectos.

**CAPITAL DE TRABAJO.-**

El 2013, presento varios cambios en la nominación de Productores Ejecutivos y reordeno sus áreas, creando la unidad de administración y recursos humanos esto permitió que la empresa, dio mucha importancia y ocasionó que no se cumpla con lo proyectado en sus ventas en un 11,55% de los USD \$ 2'600.000 esperados y haber llegado a un total en el 2013 de 2'299.642.

Lo que determino que la empresa no adquiera los activos que se proyecto comprar en el 2013 y los realizara en el 2014.

**ACTIVOS FIJOS.-**

Con el objeto de prestar un mejor trabajo a sus clientes, la empresa realizo un esfuerzo para adquirir una parte de los activos que estaban previstos, en un total de USD \$ 80.372,20. Además se ha revisado y analizado la forma de depreciación anual, con el objeto de presentar el balance a un valor real.

**CUENTAS POR COBRAR.-**

El valor total que presenta la cuenta por cobrar por USD \$ 291.329,95, mantiene una antigüedad de cartera de, 45 días que es el tiempo aceptado en cada uno de los contratos con los clientes.

**PASIVOS.-**

Los meses de Junio a Septiembre, no arrojaron cifras alentadoras en las ventas comparadas con lo presupuestado y con las experiencias de años anteriores, por lo que el control de gastos fue riguroso de acuerdo a lo planificado y evitar un incremento en los compromisos con proveedores, su resultado termino en buenas condiciones por lo que el pasivo arrojó los siguientes valores:

DIVIDENDOS POR PAGAR ACCIONISTAS	70.271,48
PROVEEDORES	200.005,63
OTROS POR PAGAR	4.700,00

Las provisiones para el 2014, se realizaron de acuerdo a las disposiciones legales y técnicas contables, hay que señalar que se realizo el calculo actuarial



para la jubilación patronal con la empresa Actuaría, que servirá de base para el registro desde el 2013, en adelante.

DECIMO	TERCER	
SUELDO		2.195,70
DECIMO	CUARTO	
SUELDO		2.768,37
FONDO DE RESERVA EN EL IESS y Pago 1%		117,28
APORTES IESS PERSONAL PATRONAL		
IECE SECAP		6.806,81

#### **PATROIMONIO.-**

Esta cuenta mantiene el capital, reservas iguales a los años anteriores, sin ningún cambio, además mantiene las utilidades a distribuir a los socios participantes por el 2012 y la utilidad por el 2013, por USD \$ 169.509,32, correspondiendo a los trabajadores el 15 % a pagar en el primer cuatrimestre del 2014 por USD \$ 25.426,40.

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

Los valores que presenta el ejercicio fiscal, al final del 2013, se determinó un total USD \$ 60.825,60, de gastos no deducibles, que en la conciliación tributaria la base imponible para determinar la utilidad gravable fue de USD \$ 204.908,52, ocasionando un impuesto a la renta de USD \$ 45.079,87, que con los impuestos retenidos se pagó en efectivo el impuesto por 2013 por USD \$ 5.870,09.

#### **INGRESOS.-**

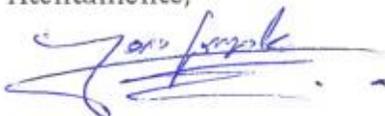
Las ventas de USD \$ 2'299.642,39, demuestran un aumento del 17,49% en comparación a las del 2012, esto es un resultado positivo por cuanto su crecimiento es igual a todos los años anteriores que siempre ha crecido en forma continua y sustentada por su facturación efectiva.

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

Es importante señalar que los costos y gastos por USD \$ 2'130.292,29, crecieron en comparación al 2012, en un 10,31% lo que satisfizo a lo programado, porque es menor al crecimiento de las ventas, permitiendo una mejor utilidad y un mejor control de gastos y cumplir en mejor forma con lo planificado con los proveedores.

Quito, 31 de marzo 2014

Atentamente,



Jairo González  
Gerente General Representante legal  
Vertigo Films Cia. Ltda.