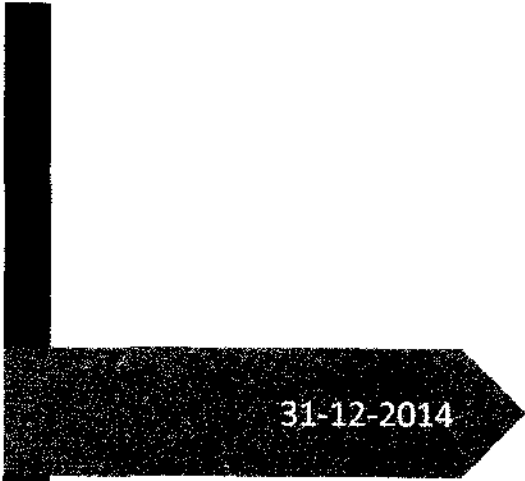




31-12-2014

ESTADOS FINANCIEROS

VERTIGO FILMS CIA. LTDA.



INDICE

1. Estados Financieros
2. Notas a los Estados Financieros
3. Índices Financieros
4. Anexos

Estados Financieros

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31-12-2014

	Nota	Año 2014	Año 2013	Variación Vertical	Variación Horizontal
ACTIVO		855.801,99	613.918,08	100%	39%
ACTIVO CORRIENTE		485.743,86	488.539,51	80%	-1%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6	30.312,32	62.825,01	13%	-52%
ACTIVOS FINANCIEROS					
DOCUMENTOS Y CXC POR COBRAR CLIENTES	7	65.277,04	287.673,97	59%	-77%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8	128.610,47	25.108,25	5%	412%
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		(12.893,15)	(12.893,15)	-3%	0%
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES					
CRÉDITO TRIBUTARIO (IVA)	9	208.302,50	85.991,86	18%	142%
CRÉDITO TRIBUTARIO (I. R.)		66.134,68	39.833,57	8%	66%
ACTIVO NO CORRIENTE		370.058,13	125.378,57	20%	195%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10				
MAQUINARIA, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS		397.461,57	124.125,39		220%
EQUIPO DE COMPUTACIÓN		136.850,23	117.508,36		16%
VEHÍCULOS		38.803,75	0,00		ND
(-) DEP. ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		(203.057,42)	(116.255,18)		75%
PASIVO		708.554,84	545.327,65	100%	30%
PASIVO CORRIENTE		453.888,51	456.994,24	84%	-1%
PROVEEDORES POR PAGAR	11	313.702,53	258.899,54	57%	21%
DIVIDENDOS POR PAGAR ACCIONISTAS	12	20.332,06	97.926,48	21%	-79%
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		4.276,70	4.700,00	1%	-9%
PROVISIONES		2.084,70	4.964,07	1%	-58%
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES					
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	13	15.853,14	11.845,88	3%	34%
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		56.708,57	45.079,87	10%	26%
CON EL IEES		12.259,42	6.806,81	1%	80%
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		4.783,39	1.345,19		256%
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR		23.888,00	25.426,40	6%	-6%
PASIVO NO CORRIENTE		254.666,33	88.333,41	16%	188%
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS					
JUBILACION PATRONAL		15.517,00	10.517,00	12%	48%
OTRAS PROVISIONES	14	239.149,33	77.816,41	88%	207%
PATRIMONIO NETO		147.247,15	68.590,43		115%
CAPITAL		5.000,00	5.000,00	7%	0%
RESERVAS					
RESERVA LEGAL		2.578,89	2.578,89	4%	0%
RESULTADOS ACUMULADOS					
GANANCIAS ACUMULADAS		61.011,54	19.290,90	28%	216%
RESULTADOS DEL EJERCICIO					
GANANCIA NETA DEL PERIODO		78.656,72	41.720,64	61%	89%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		855.801,99	613.918,08		39%

VERTIGO FILMS AL 31-12-2014 - ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE RESULTADOS AL 31-12-2014

	Nota	Año 2014	Año 2013	Variación		
				Vertical	Horizontal	
INGRESOS						
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS						
PRESTACION DE SERVICIOS		3.372.412	2.299.643	100%	100%	47%
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN						
COSTOS DE PRODUCCIÓN		2.055.280	1.279.027	61%	61%	61%
GANANCIA BRUTA		1.317.132	1.020.615			29%
OTROS INGRESOS		844	159	100%		431%
INTERESES FINANCIEROS		204	159	24%		
OTRAS RENTAS		640	-	76%		
GASTOS		1.158.723	903.220	100%	34%	28%
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS						
RÉMUNERACIONES		388.774	260.492	34%		49%
BONIFICACION EXTRAORDINARIA		118.215	164.508	10%		-28%
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)		66.580	42.658	6%		56%
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		51.915	25.459	4%		104%
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS		16.060	11.517	1%		39%
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS		4.319	11.848	0%		-64%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		44.208	55.791	4%		-21%
ARRENDAMIENTO OPERATIVO		56.014	32.730	5%		71%
COMISIONES		6.136	57.627	1%		-89%
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		39.431	13.982	3%		182%
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		22.251	3.388	2%		557%
TRANSPORTE		6.217	6.694	1%		-7%
GASTOS DE GESTIÓN		-	11.238	0%		-100%
GASTOS DE VIAJE		1.098	-	0%		ND
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		22.440	16.365	2%		37%
LIMPIEZA Y SEGURIDAD		35.972	48.152	3%		-25%
SUMINISTROS Y MATERIALES		21.754	21.865	2%		-1%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		8.389	2.466	1%		240%
PROVISIONES		115.000				
DEPRECIACIONES: PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		87.062	46.764	8%		86%
PROVISIONES		13.000	18.627	1%		-30%
OTROS GASTOS		33.887	51.050	3%		-34%
GASTOS FINANCIEROS		-	5.328			-100%
COMISIONES		-	5.328			
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		159.253	112.227	100%	5%	42%
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		23.888	25.426	1%		-6%
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS		135.365	86.801	100%	4%	56%
IMPUESTO A LA RENTA		56.709	45.080	42%	1,68%	26%
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO		78.657	41.721	5%	2%	89%

La compañía presenta las partidas de los elementos que conforman los estados financieros de acuerdo a la importancia relativa de los mismos utilizando el método de presentación por liquidez, considerando que este permite demostrar la imagen fiel del giro del negocio en el proceso de estudio.

6. Efectivo y equivalentes al efectivo

Esta cuenta se compone de las siguientes partidas:

CUENTA	2014
PRODUBANCO CTA. AHORROS 12050101892	116.57
PRODUBANCO CTA. CORRIENTE 02050018988	29.738,92
PRODUBANCO CTA. CORRIENTE 02050017094	0,00
PACÍFICO CTA. CORRIENTE 0746095-3	356,83
CAJA CHICA	100,00
TOTAL	30.312,32

El detalle de estas partidas se encuentra en el Anexo No. 1.

7. Documentos y cuentas por cobrar

Esta cuenta se compone de las siguientes partidas:

CUENTA	2014
CLIENTES NACIONALES	32.787,82
ANTICIPO CLIENTES	32.489,22
TOTAL	65.277,04

El detalle de estas partidas se encuentra en el Anexo No. 2.

8. Otras cuentas por Cobrar

Esta cuenta se compone de las siguientes partidas:

CUENTA	2014
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	17.397,39
ANDRES GONZÁLEZ	78.147,66
GARANTIAS	500,00
CUENTAS POR COBRAR AMERISIS	32.565,42
TOTAL	128.610,47

El detalle de estas partidas se encuentra en el Anexo No. 3.

9. Crédito Tributario a Favor de la Empresa IVA

El movimiento de esta partida se detalla en el Anexo No. 4.

10. Propiedad, planta y equipo

Esta cuenta se compone de las siguientes partidas:

1020010003		1020010004	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS		EQUIPO DE COMPUTACIÓN	
SALDO AL 31-12-2012	66.721,70	SALDO AL 31-12-2012	94.539,84
SALDO AL 31-12-2013	124.125,39	SALDO AL 31-12-2013	117.508,36
SALDO AL 31-12-2014	397.461,57	SALDO AL 31-12-2014	136.850,23
COMPRAS 2013	57.403,69	COMPRAS 2013	22.968,52
COMPRAS 2014	273.336,18	COMPRAS 2014	19.341,87
DEPRECIACIÓN 2013	10.598,63	DEPRECIACIÓN 2013	39.165,54
DEPRECIACIÓN 2014	37.209,97	DEPRECIACIÓN 2014	43.923,64

1020010005	
VEHICULOS	
SALDO AL 31-12-2014	38.803,75
COMPRAS 2014	38.803,75
DEPRECIACIÓN 2014	5.668,63

El movimiento de esta partida se detalla en el Anexo No. 5.

11. Proveedores por pagar

Esta cuenta se compone de las siguientes partidas:

CUENTA	2014
PROVEEDORES NACIONALES	135.545,63
TARJETA DE CRÉDITO POR PAGAR	51,46
CUENTAS POR PAGAR OTROS	177.595,21
ANTICIPO DE CLIENTES	510,24
TOTAL	313.702,53

El detalle de estas partidas se encuentra en el Anexo No. 6.

12. Dividendos por pagar accionistas

Esta cuenta se compone de las siguientes partidas:

CUENTA	2014
JAIRO GONZALEZ	19.705,54
SANTIAGO GONZALEZ	626,52
TOTAL	20.332,06

El detalle de estas partidas se encuentra en el Anexo No. 7.

13. Otras obligaciones corrientes – Con la Administración Tributaria

Esta cuenta se compone de las siguientes partidas:

CUENTA	2014
IMPUESTOS RETENIDOS POR PAGAR AÑO 2012	2.033,11
IMPUESTO RETENIDOS POR PAGAR AÑO 2013	3.375,58
IMPUESTOS RETENIDOS POR PAGAR AÑO 2014	10.444,45
TOTAL	15.853,14

14. Otras Provisiones

Esta cuenta se compone de las siguientes partidas:

CUENTA	2014
PROVISIÓN DESPIDO INTEMPESTIVO	16.110,00
PROVISIÓN CONTINGENCIA BIENES NO ASEGURADOS	41.297,72
PROVISIÓN SOPORTE Y CAPACITACIÓN	66.741,61
OTRAS PROVISIONES	115.000,00
TOTAL	238.149,33

Índices Financieros

INDICES FINANCIEROS

RAZON CORRIENTE	=	ACTIVO CORRIENTE	485.744	
		PASIVO CORRIENTE	453.889	1,07
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	=	TOTAL PASIVO	708.555	
		TOTAL ACTIVO	855.802	0,83
NIVEL DE APALANCAMIENTO	=	TOTAL PASIVO	708.555	
		TOTAL PATRIMONIO	147.247	4,81
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO	=	UTILIDAD NETA	78.657	
		PATRIMONIO	147.247	0,53
MARGEN OPERACIONAL DE UTILIDAD	=	UTILIDAD OPERACIONAL	159.253	
		VENTAS NETAS	3.372.412	0,05
MARGEN BRUTO DE UTILIDAD	=	UTILIDAD BRUTA	1.317.132	
		VENTAS NETAS	3.372.412	0,39
MARGEN NETO DE UTILIDAD	=	UTILIDAD NETA	78.657	
		VENTAS NETAS	3.372.412	0,02