

31-12-2017

ESTADOS FINANCIEROS

VERTIGO FILMS CIA. LTDA.

ÍNDICE

Estados Financieros	2
Notas a los Estados Financieros	9
1. Información General	9
2. Bases de elaboración y políticas contables.....	9
3. Autorización de los estados financieros	9
4. Moneda funcional	9
5. Materialidad (importancia relativa) y agrupación de datos	9
6. Cuentas por Cobrar Clientes Nacionales	9
7. Propiedad, Planta y Equipo	10
8. Impuesto a la Renta y retenciones en la fuente	12
9. Pago de dividendos	12
10. Crédito tributario por concepto de Impuesto al Valor Agregado	0
11. Proveedores por pagar	0
12. Pasivos por Ingresos Diferidos.....	2

VERTIGO FILMS AL 31-12-2017 - ESTADOS FINANCIEROS

Estados Financieros

VERTIGO FILMS CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Descripción	NOTAS	VALORES	
ACTIVO			761.002,81
ACTIVO CORRIENTE		495.565,11	
PRODUBANCO AHORROS 12050101892		235,59	
PACIFICO CORRIENTE 0746095-3		52.189,46	
CXC CLIENTES NACIONALES	6	304.700,54	
JAIR GONZALEZ LANDAZURI		1.365,12	
LOURDES JURADO FLORES		355,58	
GUITIG BURBUJA		(0,01)	
TELEFONICA TERREMOTO TRUCHO		240,00	
SPOT VENUS		371,00	
ANTICIPO PROYECTO TONI		102,94	
(-)PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		(14.825,37)	
12% IVA EN COMPRAS	10	6.477,33	
RETENCIONES IVA RECIBIDAS	10	82.769,82	
RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA	8	61.583,11	
ACTIVO NO CORRIENTE		265.437,71	
MUEBLES Y ENSERES		5.336,96	
MAQUINARIA Y EQUIPO		400.895,13	
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN		157.352,01	
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE	7	38.803,75	
DEP ACUM MUEBLES Y ENSERES		(400,27)	
DEP ACUM MAQUINARIA Y EQUIPO		(163.901,97)	
DEP ACUM EQUIPO DE COMPUTACIÓN		(143.697,02)	
DEP ACUM VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE		(28.950,88)	
PASIVO			509.514,52
PASIVO CORRIENTE		493.997,52	
SALUD EMPLEADOS POR PAGAR		0,01	
PROVEEDORES X PAGAR	11	101.487,08	
REEMBOLSOS POR PAGAR		582,51	
TARJETA DE CREDITO POR PAGAR		(1.491,66)	
COMISIONES PRODUCCION GENERAL X PAGAR		0,01	
COMISIONES DIRECTOR		22.325,00	
RETENCION 1% I.R.		1.894,65	
RETENCION 2% I.R.		55.433,84	
RETENCION 8% I.R.		21.390,48	
10% HONORARIOS PROFESIONALES		1.716,16	
OTROS PORCENTAJES		0,24	
30% RETENCIÓN DEL IVA		493,16	
70% RETENCIÓN DEL IVA		91.817,25	
100% RETENCIÓN DEL IVA		34.564,69	
IESS APORTES PERSONALES X PAGAR		2.008,58	
IESS APORTES PATRONALES X PAGAR		2.582,54	
PRESTAMOS IESS		376,76	
DÉCIMO TERCER SUELDO POR PAGAR		8.166,08	
DÉCIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR		4.814,80	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES		(2.786,10)	
SEGURO PRIVADO X PAGAR		158,62	
TELEFONIA EMPLEADOS X PAGAR		360,00	
COMISIONES POR PAGAR EMPLEADOS		31,15	
JAIR ANDRES GONZALEZ CUMBA		0,92	

VERTIGO FILMS AL 31-12-2017 - ESTADOS FINANCIEROS

PASIVO POR INGRESO DIFERIDO	12	148.070,75	
PASIVO NO CORRIENTE			15.517,00
PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL		15.517,00	
PATRIMONIO NETO			202.131,38
CS - ANDRES GONZALEZ CUMBA		4.412,50	
CS - SANTIAGO GONZALEZ CUMBA		587,50	
RESERVA LEGAL		2.578,89	
RESULTADO AÑO 2012		19.290,90	
RESULTADO AÑO 2013		41.720,64	
RESULTADO AÑO 2014	9	78.656,70	
RESULTADO AÑO 2015		54.884,25	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			711.645,90
UTILIDAD AÑO 2017			49.356,92

VERTIGO FILMS CIA. LTDA. ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Descripción	NOTAS	VALORES	
INGRESOS			2.267.022,23
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	12	2.198.733,65	
CFN MADRE		123.676,56	
CFN ADICIONAL		961,20	
PRIMERO ECUADOR		190.298,50	
EDICION PRIMERO ECUADOR TONI		2.965,82	
DERECHOS TIEN		4.562,63	
CON CLARO TODO SE CONECTA		109.747,00	
CZPO29 PRE PAGO PAQUETE DE DATOS CASCANTE		407,30	
ALCANCE POST PRODUCCION GUITIG AWARENESS		1.719,12	
SPOT VENUS		58.633,89	
TONI		122.428,39	
USO DE JINGLE VENUS PARA RADIO		739,21	
ALCANCE POR AJUSTE EN MODELADO ZAPATO		654,59	
REDUCCIONES ESCOLARES VENUS		909,66	
CFS VENUS		273,43	
MAKING OF VENUS		1.597,08	
TONI REDUCCIONES Y REEDICIONES 20"		2.916,52	
TONI LOCUCION 20"		410,16	
TONI GRIEGO		55.302,82	
CLARO ENTRETENIMIENTO		85.800,00	
TONI ALCANCE TVC		10.980,00	
TONI EDICION ADICIONAL		1.545,67	
CREDITO AGIL		48.358,28	
CLARO NAVIDAD		128.599,53	
CUÑA DE RADIO CREDITO AGIL		597,00	
EDICION TONI GRIGO		1.449,84	
CLARO IOT		100.000,00	
DERECHOS CLARO IOT & ENTRET PARA NAVIDAD		1.691,00	
FRESIDENTE NAVIDAD		55.760,94	
JINGLE CUÑA CHAIDE		1.884,28	
RENOVACION DE DERECHOS DE 01 TVC X 30		1.344,27	
DERECHOS COLOMBIA MARTES LOCO		1.796,30	
DERECHOS PERU BIG BOX 5 ESTRELLAS		1.693,34	
KFC DERECHOS MITI MITI		4.682,12	
RE-EDICION NUEVO MARTES LOCO		757,13	

VERTIGO FILMS AL 31-12-2017 - ESTADOS FINANCIEROS

EDICIONES KFC GENIOS DE LA CONQUISTA	839,66	
EDICION MITI MITI	735,97	
ALCANCE DERECHOS MITI MITI	2.420,00	
EXTENSION DERECHOS MITI MITI COLOMBIA	2.523,26	
KFC FESTIN LOCURA	2.610,72	
AJUSTE FESTIN NAVIDEÑO KFC	1.848,67	
KFC PATA MANO Y DERECHOS	24.964,01	
DERECHOS PANAMA	2.372,46	
CNT PAQUETE INSTITUCIONAL Y FUTBOL	40.892,01	
CNT SOBREIMPOSICION Y ANIMACION DE PANTALLA	1.020,00	
TODO EMPIEZA CONTIGO	581,96	
CHANGAN	37.646,55	
FUNDACION MOVISTAR	93.345,50	
MOVISTAR DIA DE LA MADRE	68.841,48	
MOVISTAR NAVIDAD	51.164,51	
CASO MOVISTAR	26.631,21	
GUITIG BURBUJA	46.675,00	
ASAMBLEISTA AUTOBUS A Y B	207.961,20	
PRESIDENCIA 2DA VUELTA	302.479,10	
PRESIDENCIA 2DA VUELTA -1	34.609,21	
MARATHON SPORT	725,34	
DERECHOS CLARO SPORTS	1.834,56	
EL FUTURO NO SE DETIENE	196.613,46	
PLAY ZONE	2.000,87	
FOTOGRAFIAS PLAY ZONE	1.934,63	
TAME ES NUESTRA	4.033,89	
YO SOY	59.097,94	
MARATHON	1.500,00	
HOMBRES NO MACHOS	3.757,85	
INGRESO DIFERIDO	(148.070,75)	
OTROS INGRESOS		68.288,58
INTERESES GANADOS	0,68	
OTROS INGRESOS	0,01	
OTROS INGRESOS NO OPERACIONES	68.287,89	
COSTOS DE PRODUCCIÓN		1.598.593,57
PRIMERO ECUADOR - PRODUCCION	10.800,00	
PRIMERO ECUADOR - POST PRODUCCION	6.458,00	
PRIMERO ECUADOR - COMISIONES INTERNAS	9.357,07	
EDICION PRIMERO ECUADOR TONI - PRODUCCION	150,00	
EDICION PRIMERO ECUADOR TONI - COMISIONES INTERNAS	63,79	
DERECHOS TIEN - COMISIONES INTERNAS	312,07	
INTELE CUÑA CHAIDE - POST PRODUCCION	625,00	
INTELE CUÑA CHAIDE - COMISIONES EXTERNAS	282,64	
INTELE CUÑA CHAIDE - COMISIONES INTERNAS	66,34	
CLARO ECUATORIANO QUE DA MAS - POST PRODUCCION	800,00	
CLARO ECUATORIANO QUE DA MAS - COMISIONES EXTERNAS	3.734,41	
CLARO PREPAGO MANRIQUE Y CASCANTE PRODUCCION	160,00	
CLARO PREPAGO MANRIQUE Y CASCANTE COMISIONES	30,59	
CON CLARO TODO SE CONECTA - PRODUCCION	48.572,55	
CON CLARO TODO SE CONECTA - POST PRODUCCION	7.820,00	
CON CLARO TODO SE CONECTA - COMISIONES INTERNAS	10.413,21	
CON CLARO TODO SE CONECTA - COMISIONES EXTERNAS	32.899,49	
CLARO PRE PAGO PAQUETE DE DATOS CASCANTE - COMISON	61,10	
ALCANCE POST PRODUCCION GUITIG AWARENESS -	224,23	
SPOT VENUS - PRODUCCION	24.351,94	
SPOT VENUS - POST PRODUCCION	7.321,00	
SPOT VENUS - COMISIONES INTERNAS	5.716,05	

VERTIGO FILMS AL 31-12-2017 - ESTADOS FINANCIEROS

SPOT VENUS - COMISIONES EXTERNAS	8.568,71
TONI - PRODUCCION	48.277,44
TONI - POST PRODUCCION	4.085,00
TONI - COMISIONES INTERNAS	12.674,27
TONI - COMISIONES EXTERNAS	21.085,55
USO DE JINGLE VENUS PARA RADIO - COMISIONES INTERNAS	48,99
USO DE JINGLE VENUS PARA RADIO - COMISIONES EXTERNAS	110,88
ALCANCE POR AJUSTE EN MODELADO ZAPATO -	74,81
ALCANCE POR AJUSTE EN MODELADO ZAPATO -	125,56
GIFS VENUS - COMISIONES INTERNAS	29,24
GIFS VENUS - COMISIONES EXTERNAS	35,67
REDUCCIONES ESCOLARES VENUS - COMISIONES INTERNAS	184,82
REDUCCIONES ESCOLARES VENUS - COMISIONES EXTERNAS	364,98
MAKING OF VENUS - COMISIONES EXTERNAS	66,79
TONI REDUCCIONES Y REEDICIONES 20" - POST	250,00
TONI REDUCCIONES Y REEDICIONES 20" - COMISION	502,39
TONI REDUCCIONES Y REEDICIONES 20" - COMISIONES	46,19
TONI LOCUCION 20" - COMISION INTERNA	26,88
TONI LOCUCION 20" - COMISION EXTERNA	70,64
TONI GRIEGO - PRODUCCION	22.275,00
TONI GRIEGO - POST PRODUCCION	2.380,00
TONI GRIEGO - COMISIONES INTERNAS	5.251,74
TONI GRIEGO - COMISIONES EXTERNAS	9.524,67
CLARO ENTRETENIMIENTO - PRODUCCION	34.209,29
CLARO ENTRETENIMIENTO - POST PRODUCCION	8.073,00
CLARO ENTRETENIMIENTO - COMISIONES INTERNAS	5.567,59
CLARO ENTRETENIMIENTO - COMISION EXTERNA	14.777,13
TONI ALCANCE TVC - POST PRODUCCION	50,00
TONI ALCANCE TVC - COMISION EXTERNA	1.891,38
TONI ALCANCE TVC - COMISION INTERNA	409,85
TONI EDICION ADICIONAL - POST PRODUCCION	400,00
TONI EDICION ADICIONAL - COMISIONES EXTERNAS	266,25
CREDITO AGIL - PRODUCCION	21.847,14
CREDITO AGIL - POST PRODUCCION	450,00
CREDITO AGIL - COMISIONES INTERNAS	4.551,98
CREDITO AGIL - COMISIONES EXTERNAS	8.325,35
CLARO IOT - PRODUCCION	45.027,54
CLARO IOT - POST PRODUCCION	6.737,00
CLARO IOT - COMISIONES INTERNAS	3.931,17
CLARO IOT - COMISIONES EXTERNAS	17.134,27
CUNA CREDITO AGIL - POST PRODUCCION	300,00
CUNA CREDITO AGIL - COMISION EXTERNA	102,49
CLARO NAVIDAD - PRODUCCION	55.468,67
CLARO NAVIDAD - POST-PRODUCCION	9.749,00
CLARO NAVIDAD - COMISIONES INTERNAS	8.258,18
CLARO NAVIDAD - COMISIONES EXTERNAS	16.773,83
CLARO NAVIDAD ADICIONALES Y DERECHOS CLARO	570,00
DERECHOS CLARO IOT & ENTRET PARA NAVIDAD - COMISION	220,50
EDICION TONI GRIEGO - COMISION EXTERNA	249,15
CFN MADRE - PRODUCCION	58.575,69
CFN MADRE - POSTPRODUCCION	2.510,00
CFN MADRE - COMISIONES INTERNAS	16.057,16
CFN ADICIONAL - POST PRODUCCION	330,00
RENOVACION DE DERECHOS DE 01 TVC X 30 - COMISIONES	61,55
RENOVACION DE DERECHOS DE 01 TVC X 30 - COMISIONES	31,31
DERECHOS COLOMBIA MARTES LOCO - COMISIONES INTERNAS	15,15
DERECHOS PERU BIG BOX 5 ESTRELLAS - PRODUCCION	260,00

VERTIGO FILMS AL 31-12-2017 - ESTADOS FINANCIEROS

DERECHOS PERU BIG BOX 5 ESTRELLAS - COMISIONES	97,90
KFC DERECHOS MITI MITI - POST PRODUCCION	1.355,48
RE-EDICION NUEVO MARTES LOCO - POST PRODUCCION	1.000,00
EDICIONES KFC GENIOS DE LA CONQUISTA - POST PRODUCCION	177,74
ALCANCE DERECHOS MITI MITI - PRODUCCION	8.490,00
KFC FESTIN LOCURA - POST PRODUCCION	120,00
AJUSTE FESTIN NAVIDEÑO KFC - POST PRODUCCION	415,48
KFC PAQUETE - PRODUCCION	230,00
KFC PAQUETE COMISIONES INTERNAS	1.570,10
KFC 3 PATAS PRODUCCION	200,00
KFC 3 PATAS POST PRODUCCION	109,00
KFC PAQUETE 3 - PRODUCCION	13.124,75
KFC PAQUETE 3 - POST PRODUCCION	4.152,74
KFC PAQUETE 3 - COMISIONES INTERNAS	1.494,16
KFC PAQUETE 3 - COMISIONES EXTERNAS	26.783,00
KFC PATA MANO Y DERECHOS - PRODUCCION	10.293,50
KFC PATA MANO Y DERECHOS - POST PRODUCCION	1.415,00
KFC PATA MANO Y DERECHOS - COMISIONES INTERNAS	3.334,45
KFC PATA MANO Y DERECHOS - COMISIONES EXTERNAS	3.253,83
DERECHOS PANAMA - POST PRODUCCION	1.630,00
EDICION TIEN POST PRODUCCION	250,00
SNAP PERMITIDO RECORDAR PRODUCCION	3.528,57
SNAP PERMITIDO RECORDAR COMISIONES INTERNAS	1.040,92
PRESIDENTE NAVIDAD - PRODUCCION	10.735,00
PRESIDENTE NAVIDAD - POST PRODUCCION	2.608,00
PRESIDENTE NAVIDAD - COMISIONES INTERNAS	4.928,44
PRESIDENTE NAVIDAD - COMISIONES EXTERNAS	1.109,52
EDICION ECUADOR - POST PRODUCCION	100,00
TODO EMPIEZA CONTIGO - PRODUCCION	651,80
PONY MALTA PIC NIC PRODUCCION	1.500,00
SUSPENSION TVC TUTORIAL HIGIENE - COMISIONES INTERNAS	609,09
CNT PAQUETE INSTITUCIONAL Y FUTBOL - PRODUCCION	37.337,87
CNT PAQUETE INSTITUCIONAL Y FUTBOL - POST PRODUCCION	16.112,00
CNT PAQUETE INSTITUCIONAL Y FUTBOL - COMISIONES INTERNAS	8.600,30
CNT PAQUETE INSTITUCIONAL Y FUTBOL - COMISIONES EXTERNAS	8.178,40
PARMALAT ZYMIL - COMISIONES INTERNAS	38,62
CHANGAN - PRODUCCION	25.880,35
CHANGAN - POST PRODUCCION	6.471,90
CHANGAN - COMISION INTERNA	5.250,00
BE PRODUBANCO - PRODUCCION	1.400,00
BE PRODUBANCO - POST PRODUCCION	750,00
BE PRODUBANCO - COMISIONES INTERNAS	2.817,54
MOVISTAR NAVIDAD - PRODUCCION	15.483,72
MOVISTAR NAVIDAD - POST PRODUCCION	1.225,00
MOVISTAR NAVIDAD - COMISIONES INTERNAS	16.494,54
FUNDACION MOVISTAR - PRODUCCION	32.853,47
FUNDACION MOVISTAR - POST-PRODUCCION	4.480,00
FUNDACION MOVISTAR - COMISIONES INTERNAS	10.107,13
TELEFONICA TERREMOTO TRUCHO - PRODUCCION	2.697,16
TELEFONICA TERREMOTO TRUCHO - POST PRODUCCION	587,00
MOVISTAR DIA DE LA MADRE - PRODUCCION	26.069,97
MOVISTAR DIA DE LA MADRE - PRE PRODUCCION	2.540,00
MOVISTAR DIA DE LA MADRE - POST PRODUCCION	29.590,00
MOVISTAR DIA DE LA MADRE - COMISIONES INTERNAS	2.899,02
MOVISTAR NAVIDAD - PRODUCCION	38.218,95
MOVISTAR NAVIDAD - POST PRODUCCION	8.191,00
MOVISTAR NAVIDAD - COMISIONES INTERNAS	898,27

VERTIGO FILMS AL 31-12-2017 - ESTADOS FINANCIEROS

CASO MOVISTAR - PRODUCCION	5.224,32	
CASO MOVISTAR - POST PRODUCCION	737,00	
CASO MOVISTAR - COMISIONES INTERNAS	4.860,09	
GUITIG BURBUJA - PRODUCCION	12.175,91	
GUITIG BURBUJA - POST PRODUCCION	6.007,00	
GUITIG BURBUJA - COMISIONES INTERNAS	5.261,17	
GUITIG BURBUJA - COMISIONES EXTERNAS	8.035,68	
GUITIG LANZAMIENTO DE BOTELLA - PRODUCCION	11.588,07	
GUITIG LANZAMIENTO DE BOTELLA - POST PRODUCCION	2.055,48	
GUITIG LANZAMIENTO DE BOTELLA - COMISIONES	2.768,54	
ASAMBLEISTA AUTOBUS A Y B - PRODUCCION	74.241,82	
ASAMBLEISTA AUTOBUS A Y B - POST PRODUCCION	2.964,50	
ASAMBLEISTA AUTOBUS A Y B COMISIONES INTERNAS	18.560,12	
ASAMBLEISTA AUTOBUS A Y B COMISIONES EXTERNAS	43.874,54	
PRESIDENCIA 2DA VUELTA - PRODUCCION	133.563,52	
PRESIDENCIA 2DA VUELTA - POST PRODUCCION	14.840,00	
PRESIDENCIA 2DA VUELTA - COMISIONES INTERNAS	36.243,57	
MARATHON SPORT - POST PRODUCCION	400,00	
MARATHON SPORT - COMISIONES INTERNAS	24,44	
EL FUTURO NO SE DETIENE - PRODUCCION	83.415,79	
EL FUTURO NO SE DETIENE - POST PRODUCCION	3.750,00	
EL FUTURO NO SE DETIENE - COMISIONES INTERNAS	14.110,13	
EL FUTURO NO SE DETIENE - COMISION EXTERNA	29.496,20	
TAME ES NUESTRA - PRODUCCION	410,57	
TAME ES NUESTRA - POST PRODUCCION	99,00	
DERECHOS CLARO SPORTS - PRODUCCION	120,00	
PLAY ZONE - PRODUCCION	2.160,76	
FOTOGRAFIAS PLAY ZONE - PRODUCCION	973,28	
YO SOY - PRODUCCION	8.278,80	
YO SOY - POST PRODUCCION	7.880,00	
YO SOY - COMISION INTERNA	1.107,73	
MARATHON - PRODUCCION	450,00	
MARATHON - POST PRODUCCION	152,00	
HOMBRES NO MACHOS - PRODUCCION	1.769,54	
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		619.071,74
SUELDOS PERSONAL DE LA EMPRESA	181.374,60	
APORTES PATRONALES	22.117,00	
FONDOS DE RESERVA	13.157,29	
DECIMO TERCER SUELDO	19.498,08	
DECIMO CUARTO SUELDO	4.936,47	
VACACIONES	2.214,79	
DESAHUCIO	2.850,00	
GASTOS DE SALUD AL PERSONAL	2.241,79	
MANTENIMIENTO DE EDIFICIO E INSTALACIONES	18.183,44	
MANTENIMIENTO EQUIPOS	1.100,00	
ARRENDAMIENTO OFICINA	18.539,17	
AGUA	442,28	
ENERGIA ELECTRICA	3.167,14	
INTERNET	5.363,94	
TELEFONO	1.818,14	
AGASAJOS A TRABAJADORES	3.649,75	
ASESORIA Y CONSULTORIA	59.344,61	
ATENCIÓN A CLIENTES	2.652,97	
CAPACITACIÓN	18.650,00	
EQUIPOS Y ACCESORIOS	57.878,49	
GASTOS DE VIAJE - VENTAS	2.111,29	
GASTOS LEGALES	25,00	

VERTIGO FILMS AL 31-12-2017 - ESTADOS FINANCIEROS

HOSPEDAJE		2.090,08	
IMPUESTO ISD Y OTROS IMPUESTOS		3.644,59	
MEDICINA PREPAGADA EMPLEADOS		367,13	
MOVILIZACIÓN, PASAJES, TAXIS		7.173,92	
OTECEL EMPLEADOS		6.107,60	
PASAJES AEREOS		1.257,73	
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		19.137,73	
REFRIGERIO Y ALIMENTACIÓN		1.052,32	
SEGUROS DE VEHÍCULOS		1.060,60	
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		7.786,86	
SERVICIOS DE LIMPIEZA		1.021,03	
SERVICIOS DE SEGURIDAD		15.392,00	
SUMINISTROS DE CAFETERIA		329,18	
SUMINISTROS DE OFICINA Y PAPELERÍA		1.803,97	
TRABAJO OcasIONALES		2.783,50	
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA		1.314,23	
OTROS SERVICIOS		1.175,00	
GASTOS CAJA CHICA		2.791,34	
GASTO IMPUESTOS MUNICIPALES		12.934,26	
PASANTIAS		1.320,15	
GASTOS DE EDICION		1.610,00	
BUSQUEDA DE CASTING BASE DE DATOS		1.014,06	
GASTOS PUBLICIDAD EDIFICA		1.688,22	
GASTOS DE PUBLICIDAD REINVIACION		13.049,24	
PAPELERÍA Y SUMINISTROS		109,00	
AFILIACION CAMARA		537,00	
GASTOS BANCARIOS		70,45	
COMISIONES BANCARIAS		1,90	
GASTO MORA PATRONAL IESS		232,99	
GASTO INTERESES Y MULTAS SRI		3.216,34	
OTROS NO DEDUCIBLES		3.745,76	
GASTO MULTAS SUPERCIAS		751,35	
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES		6.668,22	
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	7	54.517,75	
TOTAL COSTOS Y GASTOS			2.217.665,31
GANANCIA ANTES 15% A TRAB. E IMP. RENTA			49.356,92
GASTO PARTICIPACION TRABAJADORES	8	7.403,54	
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS			41.953,38
GASTO IMPUESTO A LA RENTA	8	851,51	
GANANCIA NETA DEL PERIODO			41.101,87

Notas a los Estados Financieros

1. Información General

Vertigo Films Cía. Ltda, con RUC 1791754646001 fue fundada en el año 2001 y se encuentra ubicada en la ciudad de Quito, calle Luis Pasteur E10-62 y París. Su actividad económica principal la Producción de Comerciales para Televisión.

2. Bases de elaboración y políticas contables

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma internacional de información financiera para PYMES.

3. Autorización de los estados financieros

El máximo órgano de autorización de los estados financieros es el Gerente General, nombrado en su cargo por el directorio de la empresa, quien debe presentar informe de gestión y balance económico a la Junta General y al Directorio.

4. Moneda funcional

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares americanos (USD), moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

5. Materialidad (importancia relativa) y agrupación de datos

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. Cuentas por Cobrar Clientes Nacionales

Las cuentas por cobrar clientes presentan el siguiente detalle:

DETALLE DE CUENTAS POR COBRAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FACTURA	FECHA	AGENCIA	PRODUCTO	VALOR
3117	24/07/2017	Publicitas C A de Publicidad	50 % CNT Mi Mundo	41.546,28
3133	20/09/2017	Koenig & Partners S. A.	CFN Madre	56.192,60
3138	18/10/2017	Publicitas C A de Publicidad	3,93 % (truchos y otros) Servicios sobres y pantallas	1.036,32
3155	09/11/2017	PWW Comunicaciones del Ecuador S A	Caso movistar digital navidad	29.294,33
3163	20/11/2017	Fantime Cía. Ltda.	Marathon	1.650,00
3166	20/11/2017	Oniert S A	Claro Navidad 2017	130.656,92
3172	28/11/2017	Rivas Publicidad Y R S A	Changan Campaña lanzamiento marca	22.249,59
3176	01/12/2017	Oniert S A	TVC Griego edicion de 20"	1.473,04
3181	07/12/2017	Koenig & Partners S. A.	Creando futuro nacional	976,58
3183	11/12/2017	Saba S A	58,54 % KFC festin locura	2.871,79
3184	11/12/2017	Saba S A	41,46 % Ajuste festin navideño KFC	2.033,54
3185	15/12/2017	Oniert S A	USO Modelos toms extras campaña navidad	1.718,06
2663	13-may-15	Monica Cabeza de Vaca Publicidad Cía. Ltda.	Renovacion de derechos reedicion Dengue	11.937,49
2569	07-nov-14	Jimenes Chavez Andres Gonzalo	Renta de equipo Cannon Luces Asistente de produccion	1.064,00
			TOTAL	304.700,54

VERTIGO FILMS AL 31-12-2017 - ESTADOS FINANCIEROS

7. Propiedad, Planta y Equipo

La composición de la propiedad, planta y equipo de la compañía, así como su gasto por depreciación se descompone de la siguiente forma:

DETALLE DE ACTIVOS FIJOS

DESCRIPCIÓN:

MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS

No.	AÑO	FECHA DE COMPRA	No. FACT.	COSTO	% DEP.	DEPRECIACIÓN ANUAL
1	2012	SALDO INICIAL		66,721,70	10%	6,672,17
2	2013	15/08/2013	ND	1,000,00	10%	100,00
3	2013	22/08/2013	ND	6,000,00	10%	600,00
4	2013	22/08/2013	ND	1,500,00	10%	150,00
5	2013	23/08/2013	270202	1,125,70	10%	112,57
6	2013	23/08/2013	ND	5,000,00	10%	500,00
7	2013	23/08/2013	17193	1,932,00	10%	193,20
8	2013	23/08/2013	17193	9,990,00	10%	999,00
9	2013	23/08/2013	17193	6,999,00	10%	699,90
10	2013	23/08/2013	17193	5,890,00	10%	589,00
11	2013	23/08/2013	ND	8,000,00	10%	800,00
12	2013	23/08/2013	17193	749,97	10%	75,00
13	2013	24/08/2013	17193	1,618,02	10%	161,80
14	2013	27/08/2013	141	674,11	10%	67,41
15	2013	27/08/2013	17202	1,205,90	10%	120,59
16	2013	27/08/2013	17202	699,00	10%	69,90
17	2013	27/08/2013	17202	2,999,99	10%	300,00
18	2013	27/08/2013	17202	2,020,00	10%	202,00
19	2014	15/01/2014	2080	1,033,39	10%	103,34
20	2014	27/01/2014	17526	299,90	10%	29,99
21	2014	27/01/2014	17526	578,00	10%	57,80
22	2014	27/01/2014	17526	199,80	10%	19,98
23	2014	27/01/2014	17526	638,40	10%	63,84
24	2014	27/01/2014	17526	3,990,00	10%	399,00
25	2014	27/01/2014	17526	4,290,00	10%	429,00
26	2014	27/01/2014	17526	12,330,00	10%	1,233,00
27	2014	27/01/2014	17526	15,990,00	10%	1,599,00
28	2014	03/02/2014	17543	118,700,51	10%	11,870,05
29	2014	07/02/2014	34868	624,00	10%	62,40
30	2014	07/02/2014	34868	2,340,00	10%	234,00
31	2014	13/03/2014	7915	244,63	10%	24,46
32	2014	18/03/2014	1456	151,42	10%	15,14
33	2014	18/03/2014	1454	1,482,60	10%	148,26
34	2014	24/03/2014	1459	423,60	10%	42,36
35	2014	15/04/2014	17665	73,750,10	10%	7,375,01
36	2014	16/04/2014	10987	18,300,00	10%	1,830,00
37	2014	22/04/2014	17689	4,919,74	10%	491,97

VERTIGO FILMS AL 31-12-2017 - ESTADOS FINANCIEROS

38	2014	23/05/2014	17767	1.696,98	10%	169,70
39	2014	30/05/2014	17780	11.353,11	10%	1.135,31
40	2015	05/03/2015		1.874,49	10%	187,45
41	2015	05/10/2015	57359	1.559,07	10%	155,91
TOTAL				400.895,13	10%	40.089,51

DESCRIPCIÓN:

EQUIPO DE COMPUTACIÓN

No.	AÑO	FECHA DE COMPRA	No. FACT.	COSTO	% DEP.	DEPRECIACIÓN ANUAL
23	2014	17/02/2014	1207	1.029,00	33%	57,26
24	2014	18/02/2014	5746	1.570,00	33%	87,37
25	2014	10/03/2014	1231	1.709,00	33%	95,11
26	2014	17/03/2014	1247	3.418,00	33%	285,15
27	2014	20/03/2014	29540	1.987,23	33%	165,78
28	2014	26/03/2014	115964	1.417,50	33%	118,25
29	2014	08/04/2014	1279	1.029,00	33%	85,84
30	2014	24/04/2014	1298	281,50	33%	31,30
31	2014	28/05/2014	1485	1.900,00	33%	264,05
32	2014	05/06/2014	5021	1.715,55	33%	238,42
33	2014	11/06/2014	29181	1.150,00	33%	159,82
34	2014	10/09/2014	1453	166,00	33%	36,90
35	2014	30/09/2014	33213	260,09	33%	65,04
36	2015	03/03/2015	18302	1.699,80	33%	560,93
37	2015	30/05/2015	1933	1.597,00	33%	527,01
38	2016	01/02/2016	PENDIENTE	1.099,00	33%	362,67
39	2016	01/05/2016	PENDIENTE	340,00	33%	112,20
40	2017	01/01/2017	PENDIENTE	2.258,84	33%	745,42
41	2017	01/02/2017	PENDIENTE	5.047,07	33%	1.526,74
42	2017	01/09/2017	PENDIENTE	1.600,00	33%	176,00
43	2017	01/10/2017	PENDIENTE	6.860,07	33%	565,96
TOTAL				157.352,01	33%	6.267,22

DESCRIPCIÓN:

VEHÍCULOS

No.	AÑO	FECHA DE COMPRA	No. FACT.	COSTO	% DEP.	DEPRECIACIÓN ANUAL
1	2014	14/04/2014	27628	29.687,75	20%	5.937,55
2	2014	17/04/2014	4977	9.116,00	20%	1.823,20
TOTAL				38.803,75	20%	7.760,75

DESCRIPCIÓN:

MUEBLES Y ENSERES

No.	AÑO	FECHA DE COMPRA	No. FACT.	COSTO	% DEP.	DEPRECIACIÓN ANUAL
1	2017	01/04/2017	PENDIENTE	5.336,96	10%	400,27
TOTAL				5.336,96	10%	400,27

GASTO POR DEPRECIACIÓN

DESCRIPCIÓN	COSTO	GASTO ANUAL
MUEBLES Y ENSERES	5.336,96	400,27
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	400.895,13	40.089,51
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	157.352,01	6.267,22
VEHICULOS	38.803,75	7.760,75
TOTALES	597.050,89	54.517,75

8. Impuesto a la Renta y retenciones en la fuente

El Impuesto a la Renta causado y por pagar del ejercicio económico es el siguiente:

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	49.356,92
(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	7.403,54
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	13.630,32
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDA AÑOS ANTERIORES	
UTILIDAD GRAVABLE	55.583,70
UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	0,00
SALDO UTILIDAD GRAVABLE	55.583,70
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	12.228,41
Anticipo determinado del año anterior	11.376,90
(-) Anticipo reducido del año 2017 (Decreto No. 210)	11.376,90
NUEVO IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	851,51
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS	(61.583,11)
SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO	(60.731,60)

Detalle de Gastos No Deducibles

Descripción	Valor
GASTO INTERESES Y MULTAS SRI	3.216,34
OTROS NO DEDUCIBLES	3.745,76
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	6.668,22
Total	13.630,32

9. Pago de dividendos

Durante el año 2017 se realizaron pago de dividendos correspondiente a las utilidades retenidas del año 2016 de acuerdo con el siguiente detalle:

MOVIMIENTO DE UTILIDADES ACUMULADAS

DETALLE	SALDO INICIAL	PAGOS	SALDO FINAL
RESULTADO AÑO 2012	19.290,90	-	19.290,90
RESULTADO AÑO 2013	41.720,64	-	41.720,64
RESULTADO AÑO 2014	78.656,70	-	78.656,70
RESULTADO AÑO 2015	54.884,25	-	54.884,25
RESULTADO AÑO 2016	41.774,75	(41.774,75)	-
TOTAL	236.327,24	(41.774,75)	194.552,49

10. Crédito tributario por concepto de Impuesto al Valor Agregado

El crédito tributario por concepto de IVA es el siguiente:

Concepto	ene-17	feb-17	mar-17	abr-17	may-17	jun-17	jul-17	ago-17	sep-17	oct-17	nov-17	dic-17
RESUMEN DE VENTAS												
Ventas Tarifa IVA	394.290,91	235.108,36	366.864,57	101.938,65	128.608,99	86.106,13	153.506,09	90.755,86	361.133,75	7.964,13	308.207,68	112.319,29
Total IVA generado	55.200,72	32.915,17	51.361,04	14.271,41	18.005,26	10.332,74	18.420,73	10.890,70	43.336,05	955,70	36.984,95	13.478,31
RESUMEN DE COMPRAS												
Compras totales con tarifa 12%	141.209,71	95.943,79	181.830,29	158.169,29	73.448,64	45.388,17	135.516,00	71.481,75	128.502,83	88.544,58	119.071,83	166.297,00
IVA pagado	19.769,36	13.432,13	25.456,24	22.143,70	10.282,81	5.446,58	16.261,92	8.577,81	15.420,34	10.625,35	14.288,62	19.955,64
IVA a pagar o Crédito Tributario	35.431,37	19.483,04	25.904,80	7.872,29	7.722,45	4.886,16	2.158,81	2.312,89	27.915,71	(9.669,65)	22.696,33	(6.477,33)
CREDITO TRIBUTARIO												
Del mes anterior por compras	17.321,40	-	-	-	7.872,29	149,84	-	(2.158,81)	(4.471,70)	-	9.669,65	-
Del mes anterior por retenciones	53.754,88	54.334,07	51.255,47	33.553,95	39.817,49	52.421,17	52.329,19	64.766,81	72.103,85	70.051,67	70.305,42	74.025,25
Retenciones en la fuente de este mes	18.689,16	16.404,44	8.203,28	6.263,54	12.603,68	4.644,33	12.437,62	7.337,04	30.335,24	253,75	16.746,50	8.744,57
Saldo crédito tributario próximo mes	54.334,07	51.255,47	33.553,95	47.689,78	52.571,01	52.329,19	62.608,00	67.632,14	70.051,67	79.975,08	74.025,25	89.247,14
Por compras	-	-	-	7.872,29	149,84	-	(2.158,81)	(4.471,70)	-	9.669,65	-	6.477,33
Por retenciones de IVA	54.334,07	51.255,47	33.553,95	39.817,49	52.421,17	52.329,19	64.766,81	72.103,85	70.051,67	70.305,42	74.025,25	82.769,82
Devolución de IVA/Ajuste contable				-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nuevo saldo por retenciones de IVA	54.334,07	51.255,47	33.553,95	39.817,49	52.421,17	52.329,19	64.766,81	72.103,85	70.051,67	70.305,42	74.025,25	82.769,82

11. Proveedores por pagar

El detalle de los proveedores por pagar es el siguiente:

Fecha	Proyecto	ID. Proveedor	Nombre del Proveedor	No. Fact.	Saldo A pagar
05/11/2017	CNT PAQUETE	1792629268001	AUREA	197	8,564,38
09/11/2017	CLARO NAVIDAD	0922861976001	FRANCO VENEGAS ANDRES GUILLERMO	161	121,92
09/11/2017	CLARO NAVIDAD	0922861976001	FRANCO VENEGAS ANDRES GUILLERMO	160	2,540,00
13/11/2017	CLARO NAVIDAD	1713039939001	ORMAZA LIZARBURU ANA MARIA	647	143,40
13/11/2017	CLARO NAVIDAD	1712891660001	JUAN JOSE LUZURIAGA FRANCO	974	302,50
13/11/2017	CLARO NAVIDAD	1713039939001	ORMAZA LIZARBURU ANA MARIA	644	573,60
13/11/2017	MOVISTAR NAVIDAD	1713039939001	ORMAZA LIZARBURU ANA MARIA	649	860,40
13/11/2017	CLARO NAVIDAD	1712710001001	RICARDO FRANCISCO SERRANO ALVAREZ	601	1,733,12
20/11/2017	LANZAMIENTO DE BOTELLA	1722798780	PAUL BARAHONA	7885	98,00
20/11/2017	LANZAMIENTO DE BOTELLA	1719298406001	YEPEZ MOSQUERA ANA SOLEDAD	255	152,40
20/11/2017	CLARO NAVIDAD	1792494265001	CAMPAÑA DE ARTE CREATIVO GARMENSONKIM S A	338	660,00
20/11/2017	CLARO NAVIDAD	1716450398001	JUAN PABLO LANDAZURI ZURITA	702	955,04
20/11/2017	CLARO NAVIDAD	1792629268001	AUREA	203	2,750,00
20/11/2017	CNT PAQUETE	1792619572001	LOVESANTO	296	4,400,00
21/11/2017	MOVISTAR NAVIDAD	1713039939001	ORMAZA LIZARBURU ANA MARIA	651	95,60
21/11/2017	CLARO NAVIDAD	1713039939001	ORMAZA LIZARBURU ANA MARIA	652	382,40
22/11/2017	CLARO NAVIDAD	0992318457001	ONIERT S A	50529	18,451,21
01/12/2017	ADM	1791257049001	SEGUROS CONSTITUCION	450567	1,084,29
04/12/2017	LANZAMIENTO DE BOTELLA	1713535357001	MOSCOSO RIVERA LEONARDO JOSE	47	254,00
04/12/2017	LANZAMIENTO DE BOTELLA	1714046487001	GONZALEZ CRUZ CARLOS MARCELO	26	254,00
04/12/2017	LANZAMIENTO DE BOTELLA	1712891660001	JUAN JOSE LUZURIAGA FRANCO	981	304,80
04/12/2017	CLARO NAVIDAD	1204255200001	TORRES RIVERA FRANCIS KATHERINE	55	508,00
04/12/2017	MOVISTAR NAVIDAD	1714262969001	DIAZ ZUÑIGA MARIAN ISABEL	229	558,80
04/12/2017	MOVISTAR NAVIDAD	1204255200001	TORRES RIVERA FRANCIS KATHERINE	56	584,20
04/12/2017	MOVISTAR NAVIDAD	1715428288001	YANCHAPAXI YANCHAPAXI KAREN ELISA	5	609,60
04/12/2017	ADM	0990726097001	SEGUROS CONSTITUCION	450489	808,08
04/12/2017	LANZAMIENTO DE BOTELLA	1791857378001	VERDINO CARLOS DANIEL	562	1,270,00
04/12/2017	AJUSTE NAVIDEÑO KFC	1791857378001	VERDINO CARLOS DANIEL	563	1,270,00
04/12/2017	MOVISTAR NAVIDAD	0923950786001	SALVADOR PESANTES DIANA VANESSA	470	1,320,80
04/12/2017	MOVISTAR NAVIDAD	1713535357001	MOSCOSO RIVERA LEONARDO JOSE	48	1,397,00
04/12/2017	MOVISTAR NAVIDAD	1716621048001	INTRIAGO TAMAYO DAVID EDUARDO	173	1,524,00
04/12/2017	CLARO NAVIDAD	0923950786001	SALVADOR PESANTES DIANA VANESSA	469	1,611,07
04/12/2017	CLARO NAVIDAD	1716621048001	INTRIAGO TAMAYO DAVID EDUARDO	171	1,632,71
04/12/2017	CHANGAN	1792629268001	AUREA	209	3,190,00
04/12/2017	CLARO NAVIDAD	1791857378001	VERDINO CARLOS DANIEL	561	4,572,00

VERTIGO FILMS AL 31-12-2017 - ESTADOS FINANCIEROS

05/12/2017	LANZAMIENTO DE BOTELLA	1792619572001	LOVESANTO	316	220,00
05/12/2017	MOVISTAR NAVIDAD	1792619572001	LOVESANTO	318	313,50
05/12/2017	CLARO NAVIDAD	1792539455001	GONDUR CIA LTDA	77	660,00
05/12/2017	MOVISTAR NAVIDAD	1792619572001	LOVESANTO	314	880,00
05/12/2017	CLARO NAVIDAD	1792619572001	LOVESANTO	319	880,00
05/12/2017	LANZAMIENTO DE BOTELLA	1792619572001	LOVESANTO	315	1.650,00
05/12/2017	CHANGAN	1792619572001	LOVESANTO	317	2.750,00
05/12/2017	CLARO NAVIDAD	1792619572001	LOVESANTO	320	6.600,00
05/12/2017	MOVISTAR NAVIDAD	1792619572001	LOVESANTO	313	7.150,00
07/12/2017	AJUSTE NAVIDEÑO KFC	1712894615001	RUALES BOLAÑOS EDUARDO FERNANDO	3793	191,20
07/12/2017	CLARO NAVIDAD ADICIONAL	1712894615001	RUALES BOLAÑOS EDUARDO FERNANDO	3792	544,92
11/12/2017	LANZAMIENTO DE BOTELLA	1719877852001	MAYORGA ESTRELLA GABRIEL ALEXANDRE	463	254,00
13/12/2017	EDICIÓN TONI GRIEGO	0992318457001	ONIERT S A	51070	208,02
18/12/2017	LANZAMIENTO DE BOTELLA	0502714348001	HERRERA HERRERA JUAN CARLOS	656	91,44
18/12/2017	CLARO NAVIDAD	1713039939001	ORMAZA LIZARBURU ANA MARIA	659	143,40
18/12/2017	CLARO NAVIDAD	1002956785001	RUIZ RUIZ BYRON EFREN	101	310,70
18/12/2017	CASO MOVISTAR	1713039939001	ORMAZA LIZARBURU ANA MARIA	656	573,60
18/12/2017	CASO MOVISTAR	1712710001001	RICARDO FRANCISCO SERRANO ALVAREZ	612	763,60
22/12/2017	CLARO NAVIDAD	1717856908001	HURTADO MOSQUERA CAROLINA ISABEL	109	152,40
22/12/2017	CHANGAN	1750583875001	BONELLI SEBASTIAN ALEJANDRO	661	152,40
22/12/2017	CASO MOVISTAR	1719298406001	YEPEZ MOSQUERA ANA SOLEDAD	259	558,80
22/12/2017	MOVISTAR NAVIDAD	1717319881001	MARIA EUGENIA LUNA REVELO	481	812,80
26/12/2017	CNT PAQUETE	1003700141001	CARLOS ANIBAL YAR TITO	454	3,20
26/12/2017	CNT PAQUETE	1721781217001	ANA MARIA LALAMA VEGA	245	6,80
26/12/2017	CLARO NAVIDAD	1721781217001	ANA MARIA LALAMA VEGA	249	12,96
26/12/2017	ADM	1790053881001	EMPRESA ELECTRICA QUITO	4048456	254,79
27/12/2017	CHANGAN	1091756508001	CACUANGO SANDOVAL CHRISTIAN GIOVANNY	54	150,00
27/12/2017	CLARO NAVIDAD	1721781217001	ANA MARIA LALAMA VEGA	246	233,68
27/12/2017	CHANGAN	1719114231001	IPIAL TRONCOS JOHANNA ELIZABETH	20	406,40
27/12/2017	CHANGAN	1715861124001	GROSS ZARRIA DEMIAN	763	762,00
27/12/2017	CHANGAN	1715861124001	GROSS ZARRIA DEMIAN	764	812,80
27/12/2017	CHANGAN	1721781217001	ANA MARIA LALAMA VEGA	244	1.168,40
27/12/2017	CHANGAN	1721781217001	ANA MARIA LALAMA VEGA	243	1.259,84
27/12/2017	CLARO NAVIDAD	1721781217001	ANA MARIA LALAMA VEGA	251	1.320,80
27/12/2017	MOVISTAR NAVIDAD	1721781217001	ANA MARIA LALAMA VEGA	248	1.422,40
28/12/2017	ADM	1792081068001	GEMEP	665	990,00
28/12/2017	CHANGAN	1715861124001	GROSS ZARRIA DEMIAN	765	1.015,38
29/12/2017	CLARO NAVIDAD	1721781217001	ANA MARIA LALAMA VEGA	250	8,96
29/12/2017	MOVISTAR NAVIDAD	1721781217001	ANA MARIA LALAMA VEGA	247	18,00

VERTIGO FILMS AL 31-12-2017 - ESTADOS FINANCIEROS

29/12/2017	CLARO NAVIDAD	0992318457001	ONIERT S A	51278	242,55
TOTAL CUENTAS POR PAGAR					101.487,08

12. Pasivos por Ingresos Diferidos

Al 31 de diciembre del 2017 se generó un pasivo por ingresos diferidos correspondiente a US 148.070,75. La composición de los ingresos se detalla a continuación:

DETALLE DE LA COMPOSICIÓN DE LOS INGRESOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2.346.804,40
PASIVO X INGRESO DIFERIDO	(148.070,75)
INTERESES GANADOS	0,68
OTROS INGRESOS NO OPERACIONES	68.287,90
TOTAL DE INGRESOS	2.267.022,23



Roosevelt Nieves Navarro

Contador General

MAT 10453