



**SOCIEDAD DE PRODUCTORES DE FONOGRAMAS SOPROFON**  
**BALANCE GENERAL CONDENSADO**  
Al 31 de Diciembre de 2017  
EXPRESADO EN USD DOLARES

<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO</b>	
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	129,174.42	Derechos Conexos	215,658.36
Activos por impuestos corrientes	171,543.30	Otras Cuentas por pagar	62,059.56
Cuentas y documentos por cobrar	10,485.80	Pasivos Acumulados	3,684.77
		Obligaciones Con el Iess e Impuestos	14,976.92
		Anticipo clientes	2,916.85
		Sueldos por Pagar	2.52
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>311,203.52</b>	<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>299,298.98</b>
Muebles y enseres	2,681.63	<b>Jubilacion patronal y desahucio</b>	<b>21,212.08</b>
Equipos de oficina	10,376.50		
Adecuaciones	6,444.00		
Equipos de Computo	37,610.45	<b>Total Pasivo</b>	<b>320,511.06</b>
Depreciación Acumulada	-53,418.13		
<b>Total Activo fijo</b>	<b>3,694.45</b>		
		<b>Patrimonio</b>	
Otros Activos	4,280.00	Superavit y/o Déficit acumulado	-15,624.87
<b>Total Otros Activos</b>	<b>4,280.00</b>	Superavit y/o Déficit del Ejercicio	14,291.78
		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>-1,333.09</b>
<b>TOTALACTIVO</b>	<b>319,177.97</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>319,177.97</b>

**SOPROFON**  
Jorge Altamirano  
Director General

**TAXGOLD AUDITORES CIA LTDA**  
Mary Chavez  
Contadora

**SOPROFON 2017**  
**BALANCE GENERAL**  
**ENERO :01/01/2017 -31/12/2017**

CONTABILIDAD

31/03/2018

Página: 1

CODIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
<b>1.</b>	<b>ACTIVOS</b>		<b>319,177.97</b>
1.1.	ACTIVO CORRIENTE		311,203.52
1.1.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		129,174.42
1.1.01.02.	CAJA CHICA	500.00	
1.1.01.02.01.	CAJA CHICA QUITO	250.00	
1.1.01.02.01.01	Caja chica Adm Quito	250.00	
1.1.01.02.02.	CAJA CHICA GUAYAQUIL	250.00	
1.1.01.02.02.01	Caja chica Adm Guayaquil	250.00	
1.1.01.03.	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	128,674.42	
1.1.01.03.01.	BANCOS MONEDA NACIONAL	128,674.42	
1.1.01.03.01.01	Banco del Produbanco Cta. Corriente No. 02000003936	59,515.10	
1.1.01.03.01.02	Banco del Pichincha Cta. Corriente No. 3415038304	56,776.29	
1.1.01.03.01.03	Banco del Guayaquil Cta. Corriente No. 9072136	12,383.03	
1.1.02.	ACTIVOS FINANCIEROS		2,762.98
1.1.02.05.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1,308,510.78	
1.1.02.05.02.	CLIENTES NO RELACIONADOS QUE NO GENEREN INTERESES	1,308,510.78	
1.1.02.05.02.01	Cientes Radiodifusion y Cable	1,249,616.71	
1.1.02.05.02.02	Cientes Ejecucion Publica	57,126.09	
1.1.02.05.02.03	Cientes Licenciamiento por Internet		
1.1.02.05.02.04	Cientes Otros Derechos Conexos	288.00	
1.1.02.05.02.97	Cientes Cheques Protestados	1,479.98	
1.1.02.05.02.99	Otros Clientes		
1.1.02.08.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,283.00	
1.1.02.08.01.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,283.00	
1.1.02.08.01.02	Ctas. por Cobrar Varios	679.89	
1.1.02.08.01.04	Denuncia Fiscalía	603.11	
1.1.02.08.01.05	Cuentas por Cobrar Instituciones Financieras		
1.1.02.09.	(-) PROVISION CUENTAS DE DUDOSO COBRO	-1,307,030.80	
1.1.02.09.01.	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-1,282,067.59	
1.1.02.09.01.04	Provision Cuentas Incobrables 2008	-91,532.67	
1.1.02.09.01.05	Provision Cuentas Incobrables 2009	-102,822.80	
1.1.02.09.01.06	Provision Cuentas Incobrables 2010	-58,999.42	
1.1.02.09.01.07	Provision Cuentas Incobrables 2011	-68,247.33	
1.1.02.09.01.08	Provision Cuentas Incobrables 2012	-60,892.67	
1.1.02.09.01.09	Provision Cuentas Incobrables 2013	-71,752.29	
1.1.02.09.01.10	Provision Cuentas Incobrables 2014	-117,034.99	
1.1.02.09.01.11	Provision Cuentas Incobrables 2015	-166,327.01	
1.1.02.09.01.12	Provision Cuentas Incobrables 2016	-229,334.30	
1.1.02.09.01.13	Provision Cuentas Incobrables 2017	-315,124.11	
1.1.02.09.02.	(-) PROVISION IVA CUENTAS INCOBRABLES	-24,963.21	
1.1.02.09.02.13	Provision IVA Cuentas Incobrables 2017	-24,963.21	
1.1.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		7,722.82
1.1.04.03.	ANTICIPOS A PROVEEDORES	7,722.82	
1.1.04.03.01.	ANTICIPOS A PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	7,722.82	
1.1.04.03.01.01	Anticipo Proveedor Barzallo Jose	7,220.64	
1.1.04.03.01.02	Anticipo Proveedor Altamirano Jorge		
1.1.04.03.01.07	Anticipo Proveedor	502.18	
1.1.04.05.	ANTICIPOS Y PRESTAMOS A PERSONAL		
1.1.04.05.01.	ANTICIPOS Y PRESTAMOS A PERSONAL		
1.1.04.05.01.01	Anticipo Sueldos		
1.1.04.05.01.02	Prestamos a Personal		
1.1.04.05.01.05	Anticipos de Viaje de Personal		
1.1.04.05.01.06	Anticipos de Viaje Funcionarios		
1.1.04.05.01.07	Otros prestamos a Personal Desctos		
1.1.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		171,543.30
1.1.05.01.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	171,543.30	

**SOPROFON 2017**  
**BALANCE GENERAL**  
**ENERO :01/01/2017 -31/12/2017**

**CONTABILIDAD**

31/03/2018

Página: 2

CODIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
1.1.05.01.01.	CREDITO TRIBUTARIO POR COMPRAS BIENES Y SERVICIOS		
1.1.05.01.01.01	12% IVA Cred Tribut compra Bienes / Servicios		
1.1.05.01.02.	CREDITO TRIBUTARIO POR IVA RETENCIONES	142,340.61	
1.1.05.01.02.01	IVA por Cobrar Retenciones Clientes año corriente	76,832.97	
1.1.05.01.02.04	IVA por Cobrar Retenciones Clientes año 2014		
1.1.05.01.02.05	IVA por Cobrar Retenciones Clientes año 2015		
1.1.05.01.02.06	IVA por Cobrar Retenciones Clientes año 2016	65,507.64	
1.1.05.01.03.	CREDITO TRIBUTARIO	29,202.69	
1.1.05.01.03.01	Credito Tributario IVA	29,202.69	
1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE		7,974.45
1.2.01.	ACTIVOS FIJOS		3,694.45
1.2.01.04.	INSTALACIONES	6,444.00	
1.2.01.04.01.	INSTALACIONES QUITO	6,444.00	
1.2.01.04.01.01	Instalaciones y Adecuaciones Quito	6,444.00	
1.2.01.05.	MUEBLES Y ENSERES	2,681.63	
1.2.01.05.01.	MUEBLES Y ENSERES QUITO	531.63	
1.2.01.05.01.01	Muebles y Enseres Quito	531.63	
1.2.01.05.02.	MUEBLES Y ENSERES GUAYAQUIL	2,150.00	
1.2.01.05.02.01	Muebles y Enseres Guayaquil	2,150.00	
1.2.01.06.	EQUIPOS DE OFICINA	10,376.50	
1.2.01.06.01.	EQUIPO DE OFICINA QUITO	8,408.84	
1.2.01.06.01.01	Equipo de Oficina Quito	8,408.84	
1.2.01.06.02.	EQUIPO DE OFICINA GUAYAQUIL	1,967.66	
1.2.01.06.02.01	Equipo de Oficina Guayaquil	1,967.66	
1.2.01.08.	EQUIPO DE COMPUTACION	37,610.45	
1.2.01.08.01.	EQUIPO DE COMPUTACION QUITO	32,893.06	
1.2.01.08.01.01	Equipo de Computacion Quito	32,893.06	
1.2.01.08.02.	EQUIPO DE COMPUTACION GUAYAQUIL	4,717.39	
1.2.01.08.02.01	Equipo de Computacion Guayaquil	4,717.39	
1.2.01.12.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS	-53,418.13	
1.2.01.12.01.	(-) DEPRECIACION ACUM. ACT. FIJOS QUITO	-45,350.01	
1.2.01.12.01.04	Depreciacion Acumulada Instalaciones Quito	-6,444.00	
1.2.01.12.01.05	Depreciacion acumulada Muebles y Enseres Quito	-467.28	
1.2.01.12.01.06	Depreciacion Acumulada Equipos de Oficina Quito	-5,824.26	
1.2.01.12.01.08	Depreciacion Acumulada Equipo de Computación Quito	-32,614.47	
1.2.01.12.02.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA AC FIJOS GUAYAQUIL	-8,068.12	
1.2.01.12.02.05	Depreciacion acumulada Muebles y Enseres Guayaquil	-1,705.66	
1.2.01.12.02.06	Depreciacion Acumulada Equipo de Of. Guayaquil	-1,645.07	
1.2.01.12.02.08	Depreciacion Acumulada Equipo de Computación	-4,717.39	
1.2.07.	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		4,280.00
1.2.07.06.	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	4,280.00	
1.2.07.06.01.	GARANTIAS ENTREGADAS POR ARRIENDO	4,280.00	
1.2.07.06.01.01	Garantía oficina quito	2,780.00	
1.2.07.06.01.02	Garantía oficina Guayaquil	1,500.00	
<b>2.</b>	<b>PASIVO</b>		<b>-320,511.06</b>
2.1.	PASIVO CORRIENTE		<b>-306,390.26</b>
2.1.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		<b>-7,495.23</b>
2.1.03.01.	PROVEEDORES	-7,495.23	
2.1.03.01.01.	PROVEEDORES LOCALES BIENES Y SERVICIOS	-3,334.95	
2.1.03.01.01.01	Proveedores Locales	-1,399.15	
2.1.03.01.01.02	Proveedores Cheques	-1,935.80	
2.1.03.01.02.	PROVEEDORES DEL EXTERIOR BIENES Y SERVICIOS	-4,160.28	
2.1.03.01.02.01	Proveedores del Exterior	-4,160.28	
2.1.03.01.03.	PROVEEDORES DERECHOS CONEXOS		
2.1.03.01.03.01	Proveedores Derechos conexos artistas		
2.1.03.01.03.02	Proveedores Derechos conexos productores		






**SOPROFON 2017**  
**BALANCE GENERAL**  
**ENERO :01/01/2017 - 31/12/2017**

**CONTABILIDAD**

31/03/2018

Página: 3

CODIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
<b>Fonograficos</b>			
2.1.05.	PROVISIONES		-238,750.82
2.1.05.01.	PROVISIONES LOCALES	-238,750.82	
2.1.05.01.01.	PROVISION DE GASTOS	-23,092.46	
2.1.05.01.01.01	Provisiones de Gastos	-23,092.46	
2.1.05.01.02.	PROVISION DE GASTOS DERECHOS CONEXOS	-215,658.36	
2.1.05.01.02.01	Prov Gtos. Der Conex Artistas	-50,238.81	
2.1.05.01.02.02	Prov Gtos. Der Conex Productores Fonograficos	-86,069.83	
2.1.05.01.02.04	Prov Gtos. Der Conex contra reclamos	-77,305.12	
2.1.05.01.02.05	Prov Gtos. Der Conex Sony Music	-130.50	
2.1.05.01.02.06	Prov Gtos. Der Conex Universal Music	-548.48	
2.1.05.01.02.07	Prov Gtos. Der Conex Parramon	-9.18	
2.1.05.01.02.08	Prov Gtos. Der Conex MTM	-580.41	
2.1.05.01.02.09	Prov Gtos. Der Conex Borkis. E		
2.1.05.01.02.10	Prov Gtos. Der Conex Hector Jaramillo		
2.1.05.01.02.11	Prov Gtos. Der Conex Raffo Producciones		
2.1.05.01.02.12	Prov Gtos. Der Conex Productores Independientes		
2.1.05.01.02.13	Prov Gtos. Der Conex Malanga Producciones		
2.1.05.01.02.14	Prov Gtos. Der Conex Damiano Proaño Guerra Nelson		
2.1.05.01.02.15	Prov Gtos. Der Conex Prod Chuquiraguamusic		
2.1.05.01.02.16	Prov Gtos. Der Conex Luis Mario Rea Avila		
2.1.05.01.02.17	Prov Gtos. Der Conex Magaly Cedeño		
2.1.05.01.02.18	Prov Gtos. Der Conex Gabriela Villalba		
2.1.05.01.02.19	Prov Gtos. Der Conex Combusstion		
2.1.05.01.02.20	Prov Gtos. Der Conex Sonopromo	-541.72	
2.1.05.01.02.21	Prov Gtos. Der Conex Fernandez Fabricio - El Abasto		
2.1.05.01.02.23	Prov Gtos. Der conex Discos del M o Felipe Jacome		
2.1.05.01.02.24	Prov Gtos. Der Conex Soraya M / Puedmag Nelly		
2.1.05.01.02.25	Prov Gtos. Der Conex WS Music / Revelo Maria		
2.1.05.01.02.26	Prov Gtos. Der Conex Nathaly R / Maximo Escalera		
2.1.05.01.02.27	Prov Gtos. Der conex Only Music /Hypatia Balseca		
2.1.05.01.02.28	Prov Gtos. Der Conex Constantes Producciones/German Constante	-234.31	
2.1.05.01.02.29	Prov Gtos. Der conex Discos K /Huertas Carrillo		
2.1.05.01.02.30	Prov Gtos. Der Conex Readway		
2.1.05.01.02.31	Prov Gtos. Der Conex Orquesta Sangre Ecuatoriana		
2.1.05.01.02.42	Prov Gtos. Der Conex Mendoza Nanci &Mendoza Producc		
2.1.05.01.02.43	Prov Gtos. Der Conex Hidalgo Pablo & Manzana v		
2.1.05.01.02.44	Prov Gtos. Der Conex Sacoto Arias Andrés		
2.1.05.01.02.45	Prov Gtos. Der Conex Guzman Susana		
2.1.05.01.02.46	Prov Gtos. Der Conex Bedon Humberto		
2.1.05.01.02.47	Prov Gtos. Der Conex Cedeño Jose /Joya Record		
2.1.05.01.02.49	Prov Gtos. Der Conex Imperio Libelula		
2.1.05.01.02.50	Prov Gtos. Der Conex Zares Music / David Cañizares		
2.1.07.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES		-18,664.21
2.1.07.01.	CUENTAS POR PAGAR CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	-10,976.59	
2.1.07.01.01.	IVA EN VENTAS		
2.1.07.01.01.01	IVA Ventas 12%		
2.1.07.01.02.	RETENCIONES POR IVA		
2.1.07.01.02.01	Retencion IVA 30%		
2.1.07.01.02.02	Retencion IVA 70%		
2.1.07.01.02.03	Retencion IVA 100%		
2.1.07.01.03.	RETENCIONES EN LA FUENTE		
2.1.07.01.03.01	Retencion Fuente 1%		
2.1.07.01.03.02	Retencion Fuente 2%		
2.1.07.01.03.08	Retencion Fuente 8%		
2.1.07.01.03.10	Retencion Fuente 10%		
2.1.07.01.03.22	Retencion Fuente 22%		

**SOPROFON 2017**  
**BALANCE GENERAL**  
**ENERO :01/01/2017 -31/12/2017**

**CONTABILIDAD**

31/03/2018

Página: 4

CODIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
2.1.07.01.03.49	Retenciones al Exterior Canones y Regalías		
2.1.07.01.03.50	Retencion Fuente 1 x mil%		
2.1.07.01.04.	IMPUESTOS POR PAGAR SRI	-10,976.59	
2.1.07.01.04.01	Impuestos Generados a Pagar SRI	-10,976.59	
2.1.07.01.04.02	Intereses y Multas SRI		
2.1.07.01.05.	OTRAS OBLIGACIONES SRI		
2.1.07.01.05.01	Contribuciones SRI		
2.1.07.03.	CUENTAS POR PAGAR CON EL IEISS	-4,000.33	
2.1.07.03.01.	APORTES Y PRESTAMOS AL IEISS POR PAGAR	-3,400.98	
2.1.07.03.01.01	Aporte Patronal y Personal por Pagar	-2,125.14	
2.1.07.03.01.02	Prestamos del Personal -IESS	-1,275.84	
2.1.07.03.02.	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	-599.35	
2.1.07.03.02.01	Fondos de Reserva por Pagar	-599.35	
2.1.07.04.	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	-3,687.29	
2.1.07.04.01.	HABERES POR PAGAR EMPLEADOS	-2.52	
2.1.07.04.01.01	Sueldos por Pagar Empleados	-2.52	
2.1.07.04.01.02	Liquidaciones de haberes por pagar		
2.1.07.04.02.	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR EMPLEADOS	-3,684.77	
2.1.07.04.02.01	Provision Decimo Tercero Por Pagar	-466.97	
2.1.07.04.02.02	Provision Decimo Cuarto por Pagar	-1,295.35	
2.1.07.04.02.03	Provision Vacaciones	-1,922.45	
2.1.07.04.03.	REEMBOLSO DE GASTOS		
2.1.07.04.03.01	Reembolso de Gastos Caja Chica Qto		
2.1.07.04.03.02	Reembolso de Gastos Caja Chica Gye		
2.1.07.04.03.03	Reembolso de Gastos Direccion		
2.1.07.04.03.04	Reembolso de Gastos Recaud		
2.1.07.05.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
2.1.07.05.01.	RETENCIONES JUDICIALES POR PAGAR		
2.1.07.05.01.01	Retenciones Judiciales		
2.1.10.	ANTICIPOS DE CLIENTES CORTO PLAZO		-34,388.72
2.1.10.01.	ANTICIPOS DE CLIENTES CORTO PLAZO	-34,388.72	
2.1.10.01.01.	ANTICIPOS DE CLIENTES QUITO	-34,388.72	
2.1.10.01.01.01	Anticipo de Clientes por Pagar Corto Plazo	-2,916.85	
2.1.10.01.01.02	Depositos por Identificar Clientes Pichincha	-22,596.53	
2.1.10.01.01.03	Depositos por Identificar Clientes Produbanco	-7,891.58	
2.1.10.01.01.04	Depositos por Identificar Clientes Guayaquil	-983.76	
2.1.12.	PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		-7,091.28
2.1.12.01.	JUBILACION PATRONAL CORTO PLAZO		
2.1.12.01.01.	JUBILACION PATRONAL CORTO PLAZO		
2.1.12.01.01.01	Porcion Corriente Jubilacion Patronal Porcion Corriente		
2.1.12.02.	OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	-7,091.28	
2.1.12.02.01.	OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	-7,091.28	
2.1.12.02.01.01	Provision Desahucio Porcion Corriente	-7,091.28	
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE		-14,120.80
2.2.07.	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		-14,120.80
2.2.07.01.	JUBILACION PATRONAL LARGO PLAZO	-14,120.80	
2.2.07.01.01.	JUBILACION PATRONAL LARGO PLAZO	-14,120.80	
2.2.07.01.01.01	Provision Jubilacion Patronal Porcion Largo Plazo	-14,120.80	
<b>3.</b>	<b>PATRIMONIO</b>		<b>15,624.87</b>
3.1.	PATRIMONIO NETO		15,624.87
3.1.06.	RESULTADOS ACUMULADOS		1,333.75
3.1.06.01.	GANANCIAS ACUMULADAS	-281,609.27	
3.1.06.01.01.	GANANCIAS ACUMULADAS	-281,609.27	
3.1.06.01.01.01	Superavit de Ejercicios anteriores	-281,609.27	
3.1.06.02.	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	282,943.02	
3.1.06.02.01.	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	282,943.02	
3.1.06.02.01.01	Deficit de Ejercicios Anteriores	282,943.02	

**SOPROFON 2017**  
**BALANCE GENERAL**  
ENERO : 01/01/2017    -31/12/2017

CONTABILIDAD

31/03/2018

Página: 5

CODIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
3.1.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO		14,291.12
3.1.07.02.	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	14,291.12	
3.1.07.02.01.	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	14,291.12	
3.1.07.02.01.01	Deficit del Ejercicio	14,291.12	
	<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>		<b>-14,291.78</b>
			<b>-14,291.78</b>

  
GERENTE GENERAL

  
CONTADOR GENERAL