

PROMASEO CÍA. LTDA.

PROMASEO CIA. LTDA..

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

NOTA 1. - RESUMEN DE LAS NORMAS INTERNACIONALES FINANCIERAS (NIIF)

a) Bases para la preparación de los estados financieros:

Los Estados Financieros fueron preparados en dólares de los Estados Unidos de América, de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera. La entidad también ha considerado los criterios para la selección y aplicación de políticas contables de acuerdo con NIC 8 Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores.

Las partidas adicionales, encabezados y subtotales se presentan por separado en el estado de situación financiera cuando tal presentación será relevante para el entendimiento de la situación financiera de la entidad. El juicio usado se basa en la revelación de la naturaleza y liquidez de los activos, la función de los activos dentro de la entidad así como también los montos, naturaleza y plazos. Los estados financieros están presentados activos corrientes y no corrientes y pasivos corrientes y no corrientes como clasificaciones separadas en el estado de situación financiera.

b) Banco Procredit

Esta cuenta ha sido manejada por la Señora Janeth Cuchi parte como Representante Legal y la Señora en la cual consta las firmas conjuntas para los cheques emitidos tomando en cuenta que la compañía decidió cambiar del Banco Sudamericano al Banco Procredit manejándose un saldo contable de Tres Mil Ochocientos Cincuenta y Cinco con veinte y cinco centavos (3855,25)

c) Cuentas por cobrar socios

Cuenta esta cuenta ya fue cubierta por la Recapitalización realizada y ningún Socio adeuda ya a la compañía.

d) Cuentas por Cobrar Municipio de Quito

La manera de facturación con el Municipio de Quito es pasar la factura con el mes vencido, pues para cumplir con las obligaciones patronales se ha cancelado los Roles de acuerdo al tiempo exacto es por ello que esto haciende a un valor de Ocho Mil Ciento Ochenta con treinta y nueve centavos (\$ 8.180,39), girando la factura de Diciembre a cancelarse Noviembre.

e) ANTICIPO DE SERVICIOS COMPLEMENTARIOS

De acuerdo a la Feria Inclusiva se otorgó un contrato a la empresa por siete personas para lo cual se recibió un anticipo el cual no ha sido facturado hasta la fecha por ende esta cuenta está formando parte de los Pasivos y no más aun como un ingreso adicional de acuerdo a lo que los Principios disponen.

f) Egresos

Los desembolso se ha realizado para incurrir en gastos para el funcionamiento de la misma en el periodo que se devengan y los gastos que se efectuaron corresponden a sueldos,
DIRECCION: CONQUITO Maldonado Oe1-172 y Carlos María de la Torre QUITO - ECUADOR
RUC: 1792298652001

PROMASEO CÍA. LTDA.

beneficios sociales, servicios de contabilidad, uniformes, impresión de facturas y retenciones, intereses pagados, movilización, útiles de oficina, comisiones bancarias y gastos navideños.

f) Ingresos

Corresponde a los pagos realizados por el Municipio de Quito por el año 2012 de los meses de enero a diciembre.

NOTA 2. - DISPONIBILIDADES

Al 31 de diciembre del 2012, representa básicamente el saldo de recursos monetarios mantenidos en dos instituciones financieras.

COOPERATIVA FOND VIDA USD. 138,13

BANCO PROCREDIT USD. 3.855,25

En dichas cuentas se ha registrado las firmas del Gerente General y de la Presidenta como firmas conjuntas.

NOTA 3.- DEUDA PUBLICA FINANCIERA

La siguiente es la composición al 31 de diciembre 2012 en dólares estadounidenses:

RETENCIONES DE IVA 50,88

RETENCIONES EN LA FUENTE 9,64

NOTA 4.- RETENCIONES POR PAGAR

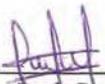
Corresponde al pago por retenciones efectuadas de IVA y renta que se cancelara en el mes de enero del 2012.

NOTA 5.- OBLIGACIONES IESS

Corresponde al pago por préstamo empleados, aportes personal y patronal del mes de diciembre que se cancela en enero del 2013.

NOTA 6.- SUELDOS POR PAGAR

Corresponde al pago pendiente por sueldos del mes de diciembre del 2012 que se cancelara en enero del 2013 ya que los cheques ya fueron entregados pero aún no ha sido cobrado.


Ing. Paola Boada
Contadora General