

## PROMASEO CIA. LTDA.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

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

##### **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 Cuchiparte como Representante Legal y la Presidenta de la Empresa en la cual consta las firmas conjuntas para los cheques emitidos tomando en cuenta que la compañía decidió realizar cambio de directiva después de la renuncia de la Presidenta en el mes de Agosto para presentarse como única persona responsable a la Representante Legal Janeth Cuchiparte el saldo al final del periodo está representado por la Cancelación de los dos Contratos que mantuvo la empresa con el Municipio del Distrito Metropolitano de Quito, manejándose un saldo contable de Treinta y Cuatro Setecientos Treinta Y Siete con cuarenta y uno (\$34737,41)

##### **c) Cuentas por cobrar**

Son prestamos que se ha realizado a los Socios de la empresa por la cantidad de Cincuenta Dólares a cada uno que serán descontados desde el siguiente año en cuotas mensuales que no es necesario realizar una Provisión para dicha cuenta ya que el tiempo no será de seis meses.

##### **d) Anticipo para Proveedores**

De acuerdo a las normas se realizó un anticipo al señor Ivan Suquillo para la dotación de materiales para la inspección realizada por el Ministerio de Trabajo y poder cumplir con el nueva licitación realizada con el Municipio de Quito.

##### **e) MAQUINARIA Y EQUIPO**

Se mantiene la maquinaria adquirida el año anterior debido a que el mes de Enero se terminó el primero de diez personas no es necesario incrementar la misma pero si se ha realizado los mantenimientos respectivos.

# PROMASEO CÍA. LTDA.

---

## f) Capital

Está conformado con el capital suscrito por el valor Diez Mil dólares, la Ganancia del año 2011 que no fue repartida entre sus socios sino se realizó una reinversión a comparación del año 2012 donde existió una Pérdida considerable debido a que el nuevo contrato realizado con el Municipio por su forma de Pago solo se recibió un Anticipo y se incurrió en todos los Gastos de Contrato quien fue facturado en este nuevo periodo año dos mil trece es aquí donde está reflejada la Ganancia de los Dos Contratos.

## g) 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, beneficios sociales, servicios de contabilidad, uniformes, impresión de facturas y retenciones, intereses pagados, movilización, útiles de oficina, comisiones bancarias y gastos navideños. Los rubros más altos representados en los Gastos de Personal se manejó más personas por lo que se incurrió Liquidación de cada uno de ellos y la Salida de Tres Socias de la Empresa con su Capital inicial y las utilidades a esta fecha, pero las acciones repartidas en las socias existentes por unanimidad.

## h) Ingresos

Corresponde a los pagos realizados por el Municipio de Quito por el año 2013 de los meses de enero a diciembre correspondientes al Primer Contrato hasta el 21 de Enero del 2013 y dos contratos adicionales correspondientes al Sur con una persona en la Villa flora y los demás de otro bloque correspondiente al siguiente contrato con nueve personas que finalizo el 31 de Julio del 2013.

## **NOTA 2. – DISPONIBILIDADES**

Al 31 de diciembre del 2013, representa básicamente el saldo de recursos monetarios mantenidos en dos instituciones financieras.

COOPERATIVA FOND VIDA	USD.	138,13
BANCO PROCREDIT	USD.	34.099,28
CAJA	USD.	500,00

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 2013 en dólares estadounidenses:

RETENCION DEL IVA 30%	USD.0,77
RETENCION DEL IVA 100%	USD. 43,63

# PROMASEO CÍA. LTDA.

---

RETENCION FUENTE 1%      USD. 7,58

**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.

  
Ing. Paola Boada  
Contadora General