

PROMASEO CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

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) Efectivo y Equivalentes de Efectivos

Representado por las cuentas Bancarias en la Cooperativa FOND VIDA aquí se encuentra un pequeño ahorro para fondos de Reserva el Banco Procredit es aquel donde se lleva el mayor movimiento del dinero detallando así su movimiento:

Banco Procredit

Esta cuenta ha sido manejada por la Señora Janeth Cuchiparte como Representante Legal mediante cheques para el desembolso del dinero solo cuenta con la firma de la misma como respaldo tomando en cuenta que la compañía decidió realizar cambio de directiva después de la renuncia de la Presidenta ahora se realiza control de la misma mediante Estados de Cuentas mensuales para verificación de los desembolso y tomando en consideración los talonarios como respaldo contable dentro de evidencia los Ingresos de dinero se realiza mediante transferencia del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito, manejándose un saldo contable de Veinte y Siete Mil Trecientos Treinta y Siete con veinte y dos centavos (27.337,22)

El movimiento de dinero en efectivo solo se realiza para Gastos de Caja Chica por un valor de Quinientos Quince con cero centavos (515,00).

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

PROMASEO CÍA. LTDA.

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 A PROVEEDORES

De acuerdo al manejo de productos de limpieza se realiza un anticipo al Proveedor para que se entregue el material los primeros días del año ya que la empresa se ha destacado por sus pagos a tiempos y el material en su puesto a tiempo. El valor es de Mil Cuatrocientos Cuarenta Dólares con cero centavos. (\$1440,00).

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, beneficios sociales, servicios de contabilidad, uniformes, impresión de facturas y retenciones, intereses pagados, movilización, útiles de oficina, comisiones bancarias y gastos navideños. Este periodo ha existido mantenimiento de maquinaria por la utilización de la misma al cubrir el puesto de setenta personas y las horas que laboran las mismas han pedido una atención.

f) Ingresos

Corresponde a los pagos realizados por el Municipio de Quito por el año 2014 de los meses de enero a diciembre. Tomando en cuenta que existe tres contratos con un número de setenta personas dentro de nómina cumpliendo puesto de trabajo por el lapso del año completo.

NOTA 2. - DISPONIBILIDADES

Al 31 de diciembre del 2014, representa básicamente el saldo de recursos monetarios mantenidos en dos instituciones financieras.

COOPERATIVA FOND VIDA USD. 138,13

BANCO PROCREDIT USD. 34.099,28

En dichas cuentas se ha registrado las firmas del Gerente General.

NOTA 3.- DEUDA PUBLICA FINANCIERA

La siguiente es la composición al 31 de diciembre 2014 en dólares estadounidenses:

RETENCIONES DE IVA 8,76

RETENCIONES EN LA FUENTE 4.491,02

NOTA 4.- RETENCIONES POR PAGAR

Corresponde al pago por retenciones efectuadas de IVA y renta que se cancelara en el mes de enero del 2014.

NOTA 5.- OBLIGACIONES IESS

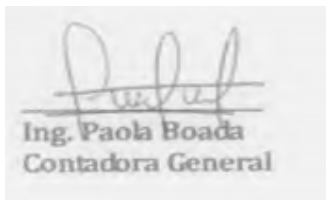
Corresponde al pago por préstamo empleados, aportes personal y patronal del mes de diciembre que se cancela en enero del 2014.

NOTA 6.- SUELDOS POR PAGAR

Corresponde al pago pendiente por sueldos del mes de diciembre del 2014 que se cancelara en enero del 2015 ya que los cheques ya fueron entregados pero aún no ha sido cobrado.

NOTA 7.- BONOS DE CUMPLIMIENTO

Ya que la empresa ha cumplido con las metas alcanza para este periodo, se realizó la distribución de un BONO de CUMPLIMIENTO por valor por cada socio de Tres Mil Dólares americanos con cero centavos (\$3000,00) tomando en cuenta la colaboración para poder ganar los contratos dentro del municipio.



Ing. Paola Boada
Contadora General