

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2013

1. **IDENTIFICACION DE LA EMPRESA:** La empresa NOLIMIT es una Compañía Anónima, constituida el 2 de Septiembre de 2003, según escritura pública inscrita en el Registro Mercantil el 21 de julio del 2003.
2. **UBICACIÓN:** Al 31 de Diciembre de 2013, la empresa desarrolla sus actividades a través de un local principal. Su domicilio legal es la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, Avenida Pampite s/n y Pasaje Darío Donoso, Edificio Officenter, Oficina 114-116 Barrio Cumbayá.
3. **ACTIVIDAD ECONOMICA Y DE OPERACIÓN:** COMERCIALIZACIÓN POR MAYOR Y POR MENOR, REPRESENTACIONES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS, CONTRATACIÓN PÚBLICA, IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES, ACTIVIDADES DE COMISIONISTA INTERMEDIARIA MANDATARIA MANTANTE AGENTE Y REPRESENTANTE DE PERSONAS NATURALES Y JURIDICAS COMO EMPRESAS COMERCIALES INDUSTRIALES NACIONALES INTERNACIONALES Y AREA RELACIONADAS CON SU
4. **PERSONAL OCUPADO:** El personal empleado para desarrollar las actividades al 31 de Diciembre de 2013, fue de un total de 28 personas.
5. **CUMPLIMIENTO DE NIIF'S:** En el 2013, NOLIMIT C. A. está cumpliendo con la adopción de las Niif's y los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados.
6. **ACTIVO CORRIENTE:**

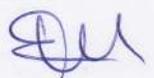
Cuentas del Activo: El Activo está compuesto por las siguientes cuentas:

a) **Caja Bancos:** Esta cuenta está distribuida en:

Fondo de caja chica de	US\$	200,00
Fondo Rotativo gastos varios Quito	US\$	606.80
Fondo Rotativo gastos Esmeraldas	US\$	21.575.12
Saldos en Bancos.	US\$	3'697.429.47
Dando un total de	US\$	<u>3'719.811.39</u>

b) **Cuentas por Cobrar Clientes:** La empresa tiene la política de vender mediante crédito de hasta treinta días, sin cobrar intereses. En vista de que la empresa no tiene ninguna cuenta por cobrar no se aplicó Niif's, el saldo al 31 de Diciembre de 2013.

- c) **Otros anticipos.-** Son valores entregados por prestación de servicios los mismos que serán facturados en el 2014.
- d) **Mercaderías en tránsito.-** Esta cuenta corresponde a los anticipos enviados al exterior para fabricación de sellos y adquisición de planes API. No amerita aplicar deterioro ya que son valores entregados para fabricación y serán liquidados al momento de la importación (entrega de partes fabricadas.)
- e) **Seguros pagados por adelantado.-** Corresponde a póliza de fiel cumplimiento de contrato, la misma que fue adquirida en diciembre del 2012 y vence el 18 de marzo del 2016 y cuyo valor inicial fue de US\$ 258.434,53 y al 31 de diciembre se ha devengado 79.991,60 quedando un saldo de US\$ 178.442,93
- f) **Arriendos pagados por anticipado.-** Corresponde al alquiler de un departamento en Esmeraldas para el personal Técnico del Exterior, y el gerente Técnico del Proyecto autorizo este desembolso para congelar el arriendo por un año.
- g) **Anticipo a proveedores locales.-** En esta cuenta se registró compra de muebles y enseres que no han sido todavía facturados, un anticipo entregado a la empresa La Llave por US\$ 65530,00 para fabricación de una bomba centrífuga AP610 para ser instalada en la Refinería Esmeraldas, a la empresa Representaciones Metalmecánica Remeco se le entrego un anticipo del 40% y que corresponde a fabricación de un motor.
- h) **Prestamos Empleados:** La empresa tiene como política otorgar préstamos a sus trabajadores con el plazo máximo de un año. El saldo de la cuenta es de US\$ 31.174.53.
- i) **Garantía de Arriendo.-** Esta cuenta corresponde a las garantías entregadas a los arrendatarios de los departamentos en Esmeraldas y las Oficinas en Quito.
- j) **Anticipo a proveedores del Exterior.-** Corresponde a un anticipo entregado a Tecnoglobal por asesoría técnica a realizarse en el 2014.
- k) **Anticipo por crédito tributario, e impuesto a la renta retenido por terceros.** Esta cuenta comprende las retenciones efectuadas por ventas, IVA generado por la compras, dando un total de US\$ 448.226.70.
- l) **Provisión por deterioro de cuentas por cobrar.-** Se aplicó deterioro a los fondos rotativos Esmeraldas no liquidados al 31 de diciembre del 2013, al saldo de la cuenta de otros anticipos, a los seguros pagados por Adelantado, en Arriendos pagados por adelantado no amerito aplicar deterioro ya que este pago anticipado fue realizado en diciembre 2013, a los Anticipos a proveedores Locales se aplicó deterioro, a los anticipos de sueldo, de igual forma se aplicó



deterioro por existir deudas no liquidadas, en garantía de arriendo también se aplicó NIIFS.

m) Activos Fijos: Se componen de:

Muebles y Enseres	US\$ 19.210,47
Maquinaria y Equipos	US\$ 7.533.49
Equipo de computación	US\$ 39.554,40
Vehículos	US\$ 169.769.64
Repuestos y Herramientas	US\$ 12.213.93
Campers para oficinas Esmeraldas	US\$ 197.350,00
Total de Propiedad planta y equipo	US\$ 419.023.71

La depreciación acumulada de Propiedad Planta y Equipo es US\$ -26.608,22 al 31 de Diciembre de 2013.

De acuerdo a la política contable el método de depreciación para los activos es en línea recta, con un residual del 10%.

7. PASIVOS:

PASIVOS CORRIENTES: Dentro de los pasivos corrientes tenemos:

- a) **Obligaciones con Proveedores:** Por la compra de servicios US\$ 52.338.25
- b) **Obligaciones con la Administración Tributaria:** Al 31 de Diciembre de 2013 US\$ 12.609,29 Esto corresponde a retención de impuestos a ser cancelados en enero del 2014.
- c) **Obligaciones con el IESS:** US\$ 20.871.75 y que corresponde a la planilla de aportes al 31 de Diciembre de 2013.
- d) **Anticipo de clientes:** En diciembre del 2012 nos entregaron un anticipo por US\$ 14'047.425,84 y que corresponde a anticipo ejecución de contrato a 36 (treinta y seis meses). Este valor se prorroga para 36 meses por avance de obra. El saldo al 31 de Diciembre de 2013 es de US\$ 9'431.632.72.
- e) **Cuentas por Pagar:** En esta cuenta se mantiene un saldo de US\$ 3.436,24 y que corresponde al descuento en exceso de impuesto a la renta de los empleados.
- f) **Participación trabajadores.** Una vez obtenida la utilidad del ejercicio se procedió a registrar la provisión del 15% trabajadores y que ascendió a la suma de US\$ 283.661,85.
- g) **Provisión Impuesto a la renta.-** Una vez efectuada la conciliación tributaria se procedió a calcular el 22% de impuesto a la renta y que asciende a la cantidad de US\$. 322.532,58.

PASIVOS NO CORRIENTES: Dentro de los Pasivos No Corrientes al 31 de Diciembre de 2013, tenemos:

a) **Provisiones por Beneficios a empleados:**

Décimo tercer sueldo	US\$ 9.762,77
Décimo cuarto sueldo	US\$ 3.453.48
Desahucio	US\$ 8.045.12
Jubilación Patronal	US\$ 9.824.41

Cabe aclarar que se contrató a una empresa actuaria para que realice el cálculo del desahucio y jubilación patronal.

b) **OTROS PASIVOS NO CORRIENTES.-** Se procedió a registrar los honorarios por servicios prestados de los asesores tributarios, provisión por remodelación de oficina y otras provisiones recomendadas por los asesores tributarios.

8. **PATRIMONIO:** El Patrimonio neto está compuesto por el Capital Social US\$ 800,00; Pérdidas Acumuladas hasta el 2011 fueron de US\$ -45.423,08; en el 2012 hubo una utilidad del Ejercicio US\$ 4.265,89 y como se calculó el impuesto a la renta esta utilidad de los accionista cubre una parte del impuesto la diferencia se le debita a la cuenta de pérdidas por lo que a un total en perdida de años anteriores por la cantidad de US\$ 48.200,26, está perdida fue amortizada con las utilidades del 2013 las mismas que fueron de 1.891.079, una vez descontado el 15% trabajadores y el impuesto a la renta del 2013 queda un saldo de US\$ 1.264.088.01 lo que da un Patrimonio Total de US\$ -1'216.687.75 al 31 de Diciembre de 2013.

9. **INGRESOS:** Los Ingresos ordinarios procedentes de las ventas netas del año US\$ 10'365.318,25 que comprende a la aplicación del valor razonable, en relación al 2012 que fueron US\$ 479.678,43 tenemos un incremento de 2160.89%.

10. **COSTOS Y GASTOS:** Los costos y gastos al 31 de Diciembre de 2013 son de US\$ 8'474.239,25 en relación al año 2012 que fueron de US\$ 481.544.47 teniendo un incremento de 1.759.80%.

De la Paz Román Fernando Andrés
GERENTE GENERAL

María Isabel Maya V.
CONTADORA GENERAL