PROYECTOS SINLÍMITES

PROLIMIT CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINACIEROS

AL 31 DICIEMBRE 2012

PROYECTOS SIN LIMITES PROLIMIT CIA. LTDA.
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE 2012
(Expresado en Dólares USA)

BALANCE GENERAL

Activo
Activo Corriente:

Efectivo y equivalentes de efectivo	(Nota B)	81.074,01
Activos financieros	(Nota C)	346583.52
Inventarios	(Nota D)	53.579,01
Servicios y Otros Pagos anticipados	(Nota E)	82.917,97
Activos e impuestos corrientes	(Nota F)	130.115,56
Total Activo Corriente		**694.269,97**
Activo no corriente	(Nota G)	213.153,42
Total Activo		**907.423,39**

Pasivo e inversión de los accionistas
Pasivo corriente:

Cuentas y Documentos por pagar	(Nota H)	443.499,71
Otras obligaciones corrientes	(Nota I)	36.786,04
Obligaciones con Instituciones Financieras	(Nota J)	77.707,73
Total pasivo corriente		**557.993,48**
Pasivos No Corrientes	(Nota K)	177.421,69
Total Pasivo		**735.415,17**
Patrimonio Neto	(Nota L)	187.569,00
Reservas		309.07
Utilidad del ejercicio		-4.689,78
Pérdidas acumuladas		-11.180,07
Total Patrimonio		**172.008,22**
Total pasivo y patrimonio		**907.423,39**

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Ingresos por servicios	(Nota M)	722.720,26
Otros ingresos operativos		88,04
(-) Descuento en Ventas		-6284,11
TotaL Ingresos Operacionales		**716.524,19**
Egresos:	(Nota N)	
Costo de Ventas y Producción		285.591,84
Gastos de Ventas		20.734,79
Gastos de Administración		365.108,38
Gastos Financieros		49.778,96
Total Egresos Operacionales		**721.213,97**
Utilidad (Pérdida) en Operación		-4.689,78

ESTADO DE PATRIMONIO

Capital Social			
Saldo inicial			187.569,00
Aumento de capital			0,00
Saldo final			**187.569,00**
Aportes Futuras Capitalizaciones			
Saldo inicial			0,00
Aportes de socios			
Saldo final			**0,00**
Reserva legal			
Saldo inicial			309,07
Apropiación del excedente			
Saldo final			**309,07**
Utilidades acumuladas			0,00
Resultado del Ejercicio			-4.689,78
Pérdidas acumuladas			-11.180,07
Saldo final			-15.869,85
Saldo final		**0,00**	**172.008,22**
Total inversión los accionistas	(Nota L)	**0,00**	**172.008,22**

Flujo de efectivo en actividades de operación

Recibido de clientes	656.497,61
Otros cobros por actividades de Operación	0,00
Pagado a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(428.864,51)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(128.757,18)
Otros pagos por actividades de operación	0,00
Intereses pagados	(8.455,32)
Efectivo neto por actividades de operación	**90.420,60**

Flujo de efectivo en actividades de inversión

Adquisiciones de propiedad planta y equipo	(2.521,59)
Otras entradas (salidas) de efectivo	4.730,56
Efectivo neto por actividades de financiamiento	**2.208,97**

Flujo de efectivo en actividades de financiamiento

Pago por préstamos	(92.231,14)
Otras entradas (salidas) de efectivo	5.000,00
Efectivo neto por actividades de financiamiento	**(87.231,14)**
Variación neta del efectivo durante el año	5.398,43
Efectivo al final del año	**5.398,43**

FLUJO DE EFECTIVO

Conciliación entre el Flujo de Efectivo y las Actividades de Operación:		
Utilidad (pérdida) neta		(4.689,78)
Ajuste a ingresos y gastos que no representan efectivo:		
Ajuste por partidas distintas al efectivo		56.161,44
Ajuste por gastos de depreciación y amortización	56.161,44	
Otros ajustes por partidas distintas a efectivo	0,00	
Cambios en Activos y Pasivos		38.948,94
Incremento (Disminución en cuentas por cobrar clientes)	32.273,86	
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(14.539,67)	
(Incremento) disminución en inventarios	(1.215,12)	
(Incremento) disminución en otros activos	(41.536,50)	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(4.555,72)	
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	48.457,29	
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(589,12)	
Incremento (disminución) en Otros Pasivos	20.653,92	
Total ajustes		**90.420,60**
Efectivo en actividades de operación		**90.420,60**

a) Bases legales de constitución

"Proyectos Sin Límites Prolimit Cía. Ltda." Fue constituida mediante escritura pública del 28 de noviembre del 2006, inscrita en el Registro Mercantil el 29 de agosto del 2006 bajo el número 3301 del Tomo 137; mediante Resolución No. 00733

El domicilio principal de la Empresa es la ciudad de Quito Provincia de Pichincha

b) Objeto Social

La Empresa fue constituida para cumplir el siguiente objeto: Es la compra y venta, producción, distribución y comercialización de cualquier tipo de alimentos y bebidas principalmente la comida rápida. Asesorar y administrar en las planificación, construcción y ejecución de proyectos de alimentos y bebidas. Incentivar, efectuar y ejecutar actividades deportivas y de aseo general hacia la juventud. Realizar exportación e importaciones de mercadería en general, Organizar eventos sociales de todo tipo, promover actividades culturales, el representar firmas nacionales o culturales, promover y planificar viajes dentro y fuera del país , Asesoría en diseño arquitectónico e interior en temas relativos al objeto social .

Para el cumplimiento de su objeto social, la Compañía podrá celebrar todos los actos y contratos civiles y mercantiles permitiendo las leyes ecuatorianas.

c) Bases contables

Las políticas contables de la Compañía están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor

Utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

- **Presentación de los estados financieros**
  La contabilidad y los estados financieros de la Compañía, fueron preparados en US$ dólares americanos, la nueva moneda oficial del Ecuador. Y la acumulación se realizó con base al costo histórico, que estuvieron vigentes a la fechas de cada transacción.

- **Caja y sus Equivalentes** - Representa el efectivo disponible y saldos en bancos altamente liquidos.

- **Cuentas y Documentos por cobrar.-** Estas se encuentran registradas al valor nominal.

- **Ingresos** - Los ingresos por servicios son reconocidos en los resultados del año en función a la venta de hospedaje y expendio de alimentos.
- ***Valuación de Propiedades, Planta y Equipo*** - Al costo de adquisición. El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 10 para maquinaria y equipo, muebles y enseres, equipo de oficina e instalaciones y 3 equipo electrónico.

- **Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta** - Se reconocen en los resultados del año en función a lo dispuesto en la ley.

- **Intereses Ganados** - Se llevan a resultados de acuerdo a lo causado en el periodo.

(Nota B) Efectivo o Equivalente de Efectivo

Los valores efectivos, sobre los cuales la compañía podía disponer sin ninguna restricción, se detallan a continuación. Los saldos inmóviles depositados en cuentas corrientes, de acuerdo a la ley, ganan intereses en tasas variables:

Al 31 de Diciembre 2012	
Caja	135,00
Caja Chica	400,00
Banco Pacifico	2.253,93
Banco Promerica	2.317,05
Banco Pichincha	292,45
Total	**5.398,43**

(Nota C) Activos Financieros

Corresponde a cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad; o a intercambiar activos financieros o pasivos financieros con otra entidad, en condiciones que sean potencialmente favorables para la entidad; tal como cuenta por cobrar a otra entidad. Este grupo se descomponía en las siguientes cuentas y cuya permanencia no generan interés y se conoce el plazo para su vencimiento:

Al 31 de Diciembre 2012	
Cuentas por Cobrar Clientes	41.368,69
Tarjetas de Crédito	13.525,17
Prestamos Empleados	9.587,01
Cuentas por Cobrar Relacionados	20.781,72
Total	**85.262,59**

Nota D) Inventarios

Corresponde a saldos finales correspondientes a bienes de operación controlados bajo inventario

Al 31 de Diciembre 2012	
Inventario de Materia Prima	10.944,58
Inventario de Producto Terminado	42.634,43
	53.579,01

(Nota E) Activos e impuestos corrientes

Corresponde a valores de impuestos por crédito de IVA y de Retenciones de Impuesto a la Renta, su detalle es el siguiente:

Al 31 de Diciembre 2012	
Crédito Tributarios de IVA	41.237,46
Crédito Tributarios Renta	88.878,10
Total	**130.115,56**

Nota F) Propiedad Planta y Equipo

El Saldo de este grupo se descompone en las siguientes cuentas:

Al 31 de Diciembre 2012	
Inmuebles	346.583,52
Muebles y Enseres	114.610,51
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	309.607,79
Equipo de Computación y Software	23.590,64
(-) Depreciación Acumulada	**(234.655,52)**
Total	**559.736,94**

(Nota G) Otros Activos

El Saldo de este grupo se descompone en las siguientes cuentas:

Al 31 de Diciembre 2012	
Gastos de Constitución	239,83
Gastos Preoperativos	65.760,91
Seguros Prepagados	1.739,77
Interés Prepagado	5.590,35
Total	**73.330,86**

Nota H) Cuentas y Documentos por Pagar

Este saldo al 31 de diciembre del 2012 presenta un valor de USD $ 146.717,66 pendiente de pago a proveedores locales.

(Nota I) Otras Obligaciones Corrientes

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago a la Administración tributaria, al IESS y a los empleados. Su detalle es el siguiente:

Al 31 de Diciembre 2012	
Con la Administración Tributaria	1.608,56
Con el IESS	13.681,78
Beneficios de Ley y Empleados	18.533,94
Total	**34.004,28**

(Nota J)Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas

El detalle de esta cuenta corresponde a lo siguiente:

Al 31 de Diciembre 2012	
Peter Roth Auber	4.912,77
Secc. Bussines Plus	110.000,00
Hotel Sud	5.000,00
Cuentas de Asociación	48.531,35
Dividendos	11.759,33
Total	**180.203,45**

(Nota L) Patrimonio Neto

El detalle de esta cuenta, corresponde a lo siguiente:

Al 31 de Diciembre 2012	
Patrimonio Neto	187.569,00
Reservas	309,07
Utilidad del ejercicio	(4.689,78)
Pérdidas acumuladas	(11.180,07)
Total	**172.008,22**

(Nota M) Ingresos

Este saldo presenta los valores obtenidos como resultado de las ventas de Alimentación, Bebidas y Contratación de Eventos cuyo saldo al 31 diciembre 2012 es de. 716.524.19.

(Nota N) Costos y Gastos

Este saldo justifica los Costos y Gastos directos incurriendo para la generación de los ingresos de la empresa cuyo saldo al 31 diciembre 2012 es de: 721213.97.

Atentamente,

CPA. Cristina Tejada B.
Contadora