PROYECTOS SINLÍMITES

PROLIMIT CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINACIEROS

AL 31 DICIEMBRE 2013

BALANCE GENERAL

AL : 31 DICIEMBRE 2013

Activo

Activo Corriente:

Efectivo y equivalentes de efectivo	(Nota B)	8.461,07
Activos financieros	(Nota C)	389,162,21
Inventarios	(Nota D)	6.878,54
Activos e impuestos corrientes	(Nota E)	135.125,77
Activo No Corriente	(Nota F)	277.206,10
Otros Activos	(Nota G)	65.760,91
Total Activo Corriente		**882.594,60**

Pasivo e Inversión de los Accionistas

Cuentas y Documentos por pagar	(Nota H)	124.062,28
Otras obligaciones corrientes	(Nota I)	23.728,22
Obligaciones con Instituciones Financieras	(Nota J)	32.111,18
Cuentas por Pagar Diversas Relacionados	(Nota k)	233.829,27
Total pasivo corriente		**413.730,95**
Pasivos No Corrientes		296.782,05
Total Pasivo		**710.513,00**

Patrimonio

Patrimonio Neto	(Nota L)	187.569,00
Reservas		309,07
Utilidad del ejercicio		643,42
Pérdidas acumuladas		-15.153,05
Total Patrimonio		**172.081,60**
Total pasivo y patrimonio		**882.594,60**

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DICIEMBRE 2013

Ingresos:	(Nota M)	
Ingresos por servicios		758.866,00
Otros ingresos operativos		
(-) Descuento en Ventas		(54.723,62)
Total Ingresos Operacionales		**704.142,38**
Egresos:	(Nota N)	
Costo de Ventas y Producción		353.241,16
Gastos de Ventas		9.917,04
Gastos de Administración		313.721,53
Gastos Financieros		27.906,07
Total Egresos Operacionales		**704.785,80**
Utilidad (Pérdida) en Operación		-643,42

ESTADO DE PATRIMONIO
AL 31 DICIEMBRE 2013

Capital Social

Saldo inicial	187.569,00
Aumento de capital	-
Saldo final	**187.569,00**

Aportes Futuras Capitalizaciones

Saldo inicial	-
Aportes de socios	
Saldo final	**-**

Reserva legal

Saldo inicial	309,07
Apropiación del excedente	
Saldo final	**309,07**

Utilidades acumuladas

Resultado del Ejercicio	(643,42)
Pérdidas acumuladas	(15.153,05)
Saldo final	(15.796,47)

Total Inversión los Accionistas	(Nota L)	**172.081,60**

Flujo de Efectivo en Actividades de Operación

Recibido de clientes	673.701,36
Otros cobros por actividades de Operación	0,00
Pagado a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(440.812,78)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(136.066,51)
Otros pagos por actividades de operación	0,00
Intereses pagados	(2.500,00)
Efectivo Neto por Actividades de Operación	**94.322,27**

Flujo de Efectivo en Actividades de Inversión

Adquisiciones de propiedad planta y equipo	(76.547,71)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(4.902,07)
Efectivo Neto por Actividades de Financiamiento	**81.449,78**

Flujo de efectivo en actividades de financiamiento

Pago por préstamos	(66.411,42)
Otras entradas (salidas) de efectivo	62.000,00
Efectivo Neto por Actividades de Financiamiento	**(4.411,42)**
Variación neta del efectivo durante el año	8.461,07
Efectivo al Final del Año	**8.461,07**

Conciliación entre el Flujo de Efectivo y las Actividades de Operación:

Utilidad (pèrdida) neta		(643,42)
		24.198,18
Ajuste a ingresos y gastos que no representan efectivo:		
Ajuste por partidas distintas al efectivo		
Ajuste por gastos de depreciación y amortización	24.198,18	
Otros ajustes por partidas distintas a efectivo	-	
Cambios en Activos y Pasivos		70.767,51
Incremento (Disminución en cuentas por cobrar clientes)	26.389,24	
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	19.225,06	
(Incremento) disminución en Anticipo Proveedores	4.399,72	
(Incremento) disminución en Inventarios	46.700,47	
(Incremento) disminución en otros activos	(5.010,21)	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(22.655,38)	
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(71.324,19)	
Incremento (disminución) en beneficios empleados	32.698,72	
Incremento (disminución) en Otros Pasivos	40.344,08	
Total ajustes		**94.322,27**
Efectivo en actividades de operación		**94.322,27**

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 líquidos.

- **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 período.

(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 2013	
Caja	858,51
Banco Pro mérica	92,73
Banco Pichincha	7.509,73
Total	**8.461,07**

(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 2013	
Cuentas por Cobrar Clientes	19.676,84
Tarjetas de Crédito	5698,72
Inversiones Corrientes	346583,52
Prestamos Empleados	12517,41
Cuentas por Cobrar Relacionados	5.494,82
(-)Provisión de Cuentas por Cobrar	(808,90)
Total	**389.162,21**

Nota D) Inventarios

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

Al 31 de Diciembre 2013	
Inventario de Materia Prima	3891,27
Inventario de Producto Terminado	2.987,27
Total	**6.878,54**

(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 2013	
Crédito Tributarios de IVA	39.540,90
Crédito Tributarios Renta	95.584,87
Total	**135.125,77**

Nota F) Propiedad Planta y Equipo

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

Muebles y Enseres	159.657,33
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	**277.656,22**
Equipo de Computación y Software	38.271,44
Otros Activos	48.771,66
(-) Depreciación Acumulada	**-247.160,55**
Total	**277.206,10**

(Nota G) Otros Activos

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

Al 31 de Diciembre 2013	
Gastos de Constitución	66,760.91
Total	**66,760.91**

Nota H) Cuentas y Documentos por Pagar

Este saldo al 31 de diciembre del 2013 presenta un valor de USD $ 124062.28 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 2013	
Con la Administración Tributaria	5.585,54
Con el IESS	1.735,44
Beneficios de Ley y Empleados	16.407,24
Total	**23.728,22**

(Nota J)Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas

El detalle de esta cuenta corresponde a lo siguientes:

Cuentas Po Pagar Diversas Relacionadas	
Al 31 de Diciembre 2013	
Peter RothAuber	29.912,77
Sacc. Bussines Plus	152.000,00
Hotel Sud	3.756,54
Cuentas de Asociación	45.378,20
Dividendos	2.761,76
Total	**233.829,27**

Nota L) Patrimonio Neto

El detalle de esta cuenta, corresponde a lo siguiente

Al 31 de Diciembre 2013	
Patrimonio Neto	187.569,00
Reservas	309,07
Utilidad del ejercicio	(643.42)
Pérdidas acumuladas	(15.153,05)
Total	**172.081,60**

(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 2013 es de: 706.142.38

(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 2013 es de: 704785.80

Atentamente,

Lcda. Cristina Tajada B.

Contadora