

PROYECTOS SIN LÍMITES

PROLIMIT CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DICIEMBRE 2015

PROYECTOS SIN LIMITES PROLIMIT CIA.LTDA. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO 2015

PROLIMIT CIA. LTDA. BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE 2015

Activo

Activo Corriente:

Efectivo y equivalentes de efectivo	(Nota B)	7.965,21
Activos Financieros	(Nota C)	387.305,26
Inventarios	(Nota D)	11.876,74
Activos e impuestos corrientes	(Nota E)	152.700,14
Activo No Corriente	(Nota F)	247.660,96
Otros Activos	(Nota G)	55.302,07
Total Activo Corriente		862.810,38

Pasivos

Pasivos Corrientes

Pasivo e Inversión de los Accionistas

Cuentas y Documentos por pagar	(Nota H)	72.563,12
Otras obligaciones corrientes	(Nota I)	23.118,94
Obligaciones con Instituciones Financieras	(Nota J)	1.576,13
Cuentas por Pagar Diversas Relacionados	(Nota k)	296.541,15
Total pasivo corriente		393.799,34
Pasivos No Corrientes		296.782,05
Total Pasivo		690.581,39

PATRIMONIO

Patrimonio Neto	(Nota L)	187.569,00
Reservas		326,23
Utilidad del ejercicio		-24,20
Pérdidas acumuladas		-15.642,04
Total Patrimonio		172.228,99

**PROYECTOS SIN LIMITES PROLIMIT CIA.LTDA. NOTAS A LOS
ESTADOS FINANCIERO 2015**

Total pasivo y patrimonio	862.810,38
----------------------------------	-------------------

**PROLIMIT CIA. LTDA.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

Ingresos:	(Nota M)	
Ingresos por servicios		641.116,79
Otros ingresos operativos		0,00
(-) Descuento en Ventas		(168,56)

Total Ingresos Operacionales	640.948,23
-------------------------------------	-------------------

Egresos:	(Nota N)	
Costo de Ventas y Producción		259.513,47
Gastos de Ventas		2.798,83
Gastos de Administración		352.800,47
Gastos Financieros		25.859,46

Total Egresos Operacionales	640.972,23
------------------------------------	-------------------

Utilidad (Pérdida) en Operación	-24,00
--	---------------

PROYECTOS SIN LIMITES PROLIMIT CIA.LTDA. NOTAS A LOS
ESTADOS FINANCIERO 2015

PROLIMIT CIA. LTDA.
ESTADO DE PATRIMINIO
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

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	187.569,00

Reserva legal

Saldo inicial	326,23
Apropiación del excedente	
Saldo final	326,23

Utilidades acumuladas

Resultado del Ejercicio	(24,20)
Pérdidas acumuladas	(15.642,04)
Saldo final	15.666,24

Total Inversión los Accionistas	(Nota L)	172.228,99
--	----------	-------------------

PROYECTOS SIN LIMITES PROLIMIT CIA.LTDA. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO 2015

PROLIMIT CIA. LTDA. FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO

Flujo de Efectivo en Actividades de Operación

Recibido de clientes	629.907,05
Otros cobros por actividades de Operación	0,00
Pagado a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(473.251,77)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(128.169,15)
Otros pagos por actividades de operación	0,00
Intereses pagados	(10.154,75)

Efectivo Neto por Actividades de Operación	18.331,38
---	------------------

Flujo de Efectivo en Actividades de Inversión

Adquisiciones de propiedad planta y equipo	(15.418,23)
Otras entradas (salidas) de efectivo	

Efectivo Neto por Actividades de Financiamiento	(15.418,23)
--	--------------------

Flujo de efectivo en actividades de financiamiento

Pago por préstamos	(7.739,00)
Otras entradas (salidas) de efectivo	4.329,99

Efectivo Neto por Actividades de Financiamiento	(3.409,01)
--	-------------------

Variación neta del efectivo durante el año	7.965,21
--	----------

**PROYECTOS SIN LIMITES PROLIMIT CIA.LTDA. NOTAS A LOS
ESTADOS FINANCIERO 2015**

Efectivo al Final del Año	7.965,21
----------------------------------	-----------------

**PROLIMIT CIA. LTDA.
FLUJO DE EFECTIVO METODO INDIRECTO**

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

Utilidad (pérdida) neta	(24,20)
	52.445,04

Ajuste a ingresos y gastos que no representan efectivo:

Ajuste por partidas distintas al efectivo	
Ajuste por gastos de depreciación y amortización	52.445,04
Otros ajustes por partidas distintas a efectivo	
Cambios en Activos y Pasivos	(34.089,46)
Incremento (Disminución en cuentas por cobrar clientes)	(11.041,18)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	4.189,00
(Incremento) disminución en Anticipo Proveedores	9.215,34
(Incremento) disminución en inventarios	(4.998,20)
(Incremento) disminución en otros activos	(17.701,96)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(23.048,28)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	26.574,87
Incremento (disminución) en beneficios empleados	969,70
Incremento (disminución) en Otros Pasivos	(18.248,75)

Total ajustes	18.331,38
----------------------	------------------

Efectivo en actividades de operación	18.331,38
---	------------------

PROYECTOS SIN LIMITES PROLIMIT CIA.LTDA. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO 2015

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

PROYECTOS SIN LIMITES PROLIMIT CIA.LTDA. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO 2015

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.

PROYECTOS SIN LIMITES PROLIMIT CIA.LTDA. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO 2015

- ✓ **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 2015

Caja	1.692,99
Banco Promérica	92,73
Banco Pichincha	6.179,49
	<u>7.965,21</u>

(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 2015

Cuentas por Cobrar Clientes	27.507,64
Tarjetas de Crédito	8.908,90
Inversiones Corrientes	346.583,52

PROYECTOS SIN LIMITES PROLIMIT CIA.LTDA. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO 2015

Garantías por Cobrar	3.000,00
Cuentas por Cobrar Relacionados	1.305,20
(-)Provisión de Cuentas por Cobrar	-
	<u><u>387.305,26</u></u>

Nota D) Inventarios

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

Al 31 de Diciembre 2015

Inventario de Materia Prima	2110,7
Inventario de Producto Terminado	9.766,04
	<u><u>11.876,74</u></u>

(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 2015

Crédito Tributarios de IVA	32.565,90
Crédito Tributarios Renta	120.133,62
	<u><u>152.699,52</u></u>

PROYECTOS SIN LIMITES PROLIMIT CIA.LTDA. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO 2015

Nota F) Propiedad Planta y Equipo

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

Muebles y Enseres	165.770,42
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	337.582,93
Equipo de Computación y Software	40.871,44
Otros Activos	55.476,80
(-) Depreciación Acumulada	<u>-352.040,63</u>
	<u>247.660,96</u>

(Nota G) Otros Activos

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

Al 31 de Diciembre 2015

Marcas	55.000,00
Seguros Pre pagados	<u>302,07</u>
	<u>55.302,07</u>

Nota H) Cuentas y Documentos por Pagar

Este saldo al 31 de diciembre del 2015 presenta un valor de USD \$ 72563.12 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 2015

Con la Administración Tributaria	4.006,56
Con el IESS	2.047,68

PROYECTOS SIN LIMITES PROLIMIT CIA.LTDA. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIERO 2015

Beneficios de Ley y Empleados	17.064,70
	<u>23.118,94</u>

(Nota J) Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas

El detalle de esta cuenta corresponde a los siguientes:

Cuentas Po Pagar Diversas Relacionadas

Al 31 de Diciembre 2015

Préstamos a Terceros	176.955,53
Otras Cuentas	71.425,66
Cuentas de Asociación	45.378,20
Dividendos	2.781,76
	<u>296.541,15</u>

Nota L) Patrimonio Neto

El detalle de esta cuenta, corresponde a lo siguiente:

Al 31 de Diciembre 2015

Patrimonio Neto	187.569,00
Reservas	326,23
Perdida del ejercicio	(24,20)
Pérdidas acumuladas	<u>(15.642,04)</u>
	<u>172.228,99</u>

(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 2015 es de: \$640.948,23

(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 2015 es de: \$640.972,23

PROYECTOS SIN LIMITES PROLIMIT CIA.LTDA. NOTAS A LOS
ESTADOS FINANCIERO 2015

Atentamente,

A square image containing a handwritten signature in blue ink. The signature is cursive and appears to read 'C. Tejada'.

Lcda. Cristina Tejada B.
Contadora