

(Nota M) Ingresos

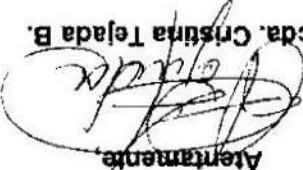
Este saldo presenta los valores obtenidos como resultado de las ventas de Alimentación, Bebidas y Contratación de Eventos cuyo saldo al 31 diciembre 2016 es de: 727.212,97

Ingresos:	
Ingresos por servicios	719.556,18
Otros ingresos operativos	7.656,79
Total Ingresos Operacionales	727.212,97

(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 2016 es de: 727.239,62

Egresos:	
Costo de Ventas y Producción	311.063,27
Gastos de Ventas	15.694,33
Gastos de Administración	367.845,47
Gastos Financieros	32.636,55
Total Egresos Operacionales	727.239,62

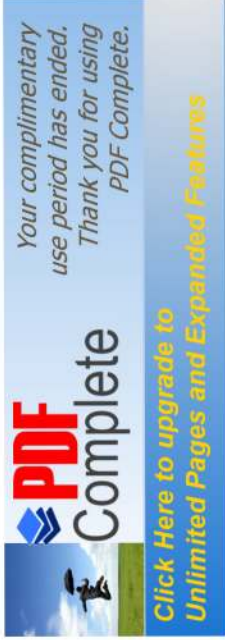
Alentamente,

 Lcda. Cristina Tejada B.
 Contadora

PROYECTOS SIN LÍMITES

PROLIMIT CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS

AL 31 DICIEMBRE 2016

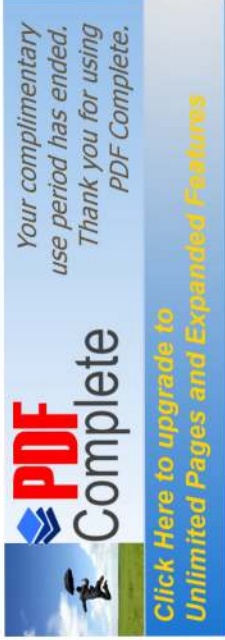


PROYECTOS SIN LÍMITES

PROLIMIT CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS

AL 31 DICIEMBRE 2016



BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE 2016

Activo		
Activo Corriente		
Activos Fijos y No Corriente		
Efectivo y equivalentes de efectivo	(Nota B)	9,398,48
Activos Financieros	(Nota C)	41,359,76
Inventarios	(Nota D)	12,155,33
Activos e impuestos corrientes	(Nota E)	165,948,47
Activo No Corriente	(Nota F)	200,031,66
Otros Activos	(Nota G)	55,000,00
Total Activo		483,893,70
Pasivos		
Pasivos Corrientes		
Pasivo e Inversión de los Accionistas		
Cuentas y Documentos por pagar	(Nota H)	103,667,31
Otras obligaciones corrientes	(Nota I)	24,439,64
Obligaciones con Instituciones Financieras	(Nota J)	19,807,26
Cuentas por Pagar Diversas	(Nota K)	163,661,54
Relacionados		
Total Pasivo Corriente		140,880,27
Total Pasivo		311,575,75

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE 2016

Activo		
Activo Corriente		
Activos Fijos y No Corriente		
Efectivo y equivalentes de efectivo	(Nota B)	9,398,48
Activos Financieros	(Nota C)	41,359,76
Inventarios	(Nota D)	12,155,33
Activos e impuestos corrientes	(Nota E)	165,948,47
Activo No Corriente	(Nota F)	200,031,66
Otros Activos	(Nota G)	55,000,00
Total Activo		483,893,70
Pasivos		
Pasivos Corrientes		
Pasivo e Inversión de los Accionistas		
Cuentas y Documentos por pagar	(Nota H)	103,667,31
Otras obligaciones corrientes	(Nota I)	24,439,64
Obligaciones con Instituciones Financieras	(Nota J)	19,807,26
Cuentas por Pagar Diversas	(Nota K)	163,661,54
Relacionados		
Total Pasivo Corriente		140,880,27
Total Pasivo		311,575,75

Patrimonio

Patrimonio Neto	187.569,00	(Nota L)
Reservas	326,23	
Utilidad del ejercicio	(26,65)	
Utilidades Acumuladas	154,43	
Pérdidas acumuladas	(15.820,67)	
Total Patrimonio	172.202,34	
Total Pasivo y Patrimonio	483.893,70	

Patrimonio

Patrimonio Neto	187.569,00	(Nota L)
Reservas	326,23	
Utilidad del ejercicio	(26,65)	
Utilidades Acumuladas	154,43	
Pérdidas acumuladas	(15.820,67)	
Total Patrimonio	172.202,34	
Total Pasivo y Patrimonio	483.893,70	

ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DICIEMBRE 2016

Ingresos:	
Ingresos por servicios	719,556,18
Otros ingresos operativos	7,656,79
Total Ingresos Operacionales	727,212,97
Egresos:	
Costo de Ventas y Producción	311,063,27
Gastos de Ventas	15,694,33
Gastos de Administración	367,845,47
Gastos Financieros	32,636,55
Total Egresos Operacionales	727,239,62
Utilidad (Pérdida) en Operación	-26,65

(Nota N)

(Nota M)

ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DICIEMBRE 2016

Ingresos:	
Ingresos por servicios	719,556,18
Otros ingresos operativos	7,656,79
Total Ingresos Operacionales	727,212,97
Egresos:	
Costo de Ventas y Producción	311,063,27
Gastos de Ventas	15,694,33
Gastos de Administración	367,845,47
Gastos Financieros	32,636,55
Total Egresos Operacionales	727,239,62
Utilidad (Pérdida) en Operación	-26,65

(Nota N)

(Nota M)

ESTADO DE PATRIMONIO AL 31 DICIEMBRE 2016

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	326,23
Apropiación del excedente	-
Saldo final	326,23
Utilidades acumuladas	
Resultado del Ejercicio	(26,65)
Pérdidas acumuladas	(15,666,24)
Saldo final	(15,692,89)
Total Inversión los Accionistas	
(Nota L)	172,202,34

ESTADO DE PATRIMONIO AL 31 DICIEMBRE 2016

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	326,23
Apropiación del excedente	-
Saldo final	326,23
Utilidades acumuladas	
Resultado del Ejercicio	(26,65)
Pérdidas acumuladas	(15,666,24)
Saldo final	(15,692,89)
Total Inversión los Accionistas	
(Nota L)	172,202,34

Efectivo al Final del Año	9.398,45
----------------------------------	-----------------

Variación neta del efectivo durante el año	7.996,14
--	----------

Efectivo Neto por Actividades de Financiamiento	1.402,13
--	-----------------

Pago por préstamos	(19.079,13)
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00

Flujo de efectivo en actividades de financiamiento	
---	--

Efectivo Neto por Actividades de Financiamiento	20.481,44
--	------------------

Adquisiciones de propiedad planta y equipo	(4.445,00)
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00

Flujo de Efectivo en Actividades de Inversión	
--	--

Efectivo Neto por Actividades de Operación	24.926,44
---	------------------

Recibo de clientes	725.946,51
Otros cobros por actividades de Operación	0,00
Pagado a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(581.168,98)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(119.151,09)
Otros pagos por actividades de operación	0,00
Intereses pagados	(700,00)

Flujo de Efectivo en Actividades de Operación	
--	--

Efectivo al Final del Año	9.398,45
----------------------------------	-----------------

Variación neta del efectivo durante el año	7.996,14
--	----------

Efectivo Neto por Actividades de Financiamiento	1.402,13
--	-----------------

Pago por préstamos	(19.079,13)
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00

Flujo de efectivo en actividades de financiamiento	
---	--

Efectivo Neto por Actividades de Financiamiento	20.481,44
--	------------------

Adquisiciones de propiedad planta y equipo	(4.445,00)
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00

Flujo de Efectivo en Actividades de Inversión	
--	--

Efectivo Neto por Actividades de Operación	24.926,44
---	------------------

Recibo de clientes	725.946,51
Otros cobros por actividades de Operación	0,00
Pagado a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(581.168,98)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(119.151,09)
Otros pagos por actividades de operación	0,00
Intereses pagados	(700,00)

Flujo de Efectivo en Actividades de Operación	
--	--

Conciliación entre el Flujo de Efectivo y las Actividades de Operación	
Utilidad (pérdida) neta	(2)
Ajuste a ingresos y gastos que no representan efectivo:	52.0
Ajuste por partidas distintas al efectivo	
Ajuste por gastos de depreciación y amortización	52.074,52
Otros ajustes por partidas distintas a efectivo	-
Cambios en Activos y Pasivos	(27.121,43)
Incremento (Disminución en cuentas por cobrar clientes)	(1.266,46)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(11.996,90)
(Incremento) disminución en Anticipo Proveedores	0,00
(Incremento) disminución en Inventarios	(278,26)
(Incremento) disminución en otros activos	0,00
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	2.846,00
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(16.485,23)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	302,93
Incremento (disminución) en Anticipos de Clientes	2.823,54
Incremento (disminución) en Otros Pasivos	(3.067,05)
Total ajustes	24.926,44
Efectivo en actividades de operación	24.926,44

Conciliación entre el Flujo de Efectivo y las Actividades de Operación	
Utilidad (pérdida) neta	(2)
Ajuste a ingresos y gastos que no representan efectivo:	52.0
Ajuste por partidas distintas al efectivo	
Ajuste por gastos de depreciación y amortización	52.074,52
Otros ajustes por partidas distintas a efectivo	-
Cambios en Activos y Pasivos	(27.121,43)
Incremento (Disminución en cuentas por cobrar clientes)	(1.266,46)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(11.996,90)
(Incremento) disminución en Anticipo Proveedores	0,00
(Incremento) disminución en Inventarios	(278,26)
(Incremento) disminución en otros activos	0,00
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	2.846,00
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(16.485,23)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	302,93
Incremento (disminución) en Anticipos de Clientes	2.823,54
Incremento (disminución) en Otros Pasivos	(3.067,05)
Total ajustes	24.926,44
Efectivo en actividades de operación	24.926,44

a) Bases legales de constitución

"Proyectos Sin Límites Prolimit Cia. 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) Bases legales de constitución

"Proyectos Sin Límites Prolimit Cia. 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 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 Alimentos y Bebidas.
- ✓ **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 3.33% equipo computación .
- ✓ **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.

Your complimentary
use period has ended.
Thank you for using
PDF Complete.

PDF
Complete

Click Here to upgrade to
Unlimited Pages and Expanded Features

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 acumulación se realizó con base al costo histórico, que estuvieron vigentes 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 Alimentos y Bebidas.
- ✓ **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 3.33% equipo computación .
- ✓ **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.

Your complimentary
use period has ended.
Thank you for using
PDF Complete.

PDF
Complete

Click Here to upgrade to
Unlimited Pages and Expanded Features

(Nota B) Efectivo o Equivalente de Efectivo

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

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Al 31 de Diciembre 2016

Caja	1.042,20
Banco Promerica	92,73
Banco Pichincha	8.263,55
	9.398,48

(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 descompone en las siguientes cuentas y cuya permanencia no generan interés y se conoce el plazo para su vencimiento:

Activos Financieros	
Al 31 de Diciembre 2016	
Cuentas por Cobrar Clientes	28.670,94
Tarjetas de Crédito	8.381,09
Garantías por Cobrar	3.000,00
Cuentas por Cobrar Relacionados	1.681,84
(-)Provisión de Cuentas por Cobrar	(370,52)
	41.363,35

(Nota B) Efectivo o Equivalente de Efectivo

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

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Al 31 de Diciembre 2016

Caja	1.042,20
Banco Promerica	92,73
Banco Pichincha	8.263,55
	9.398,48

(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 descompone en las siguientes cuentas y cuya permanencia no generan interés y se conoce el plazo para su vencimiento:

Activos Financieros	
Al 31 de Diciembre 2016	
Cuentas por Cobrar Clientes	28.670,94
Tarjetas de Crédito	8.381,09
Garantías por Cobrar	3.000,00
Cuentas por Cobrar Relacionados	1.681,84
(-)Provisión de Cuentas por Cobrar	(370,52)
	41.363,35

Corresponde a saldos finales correspondientes a bienes de operacion controlados bajo inventar

Nota D) Inventarios

Al 31 de Diciembre 2016

Inventario de Materia Prima	3.310,79
Inventario de Producto Terminado	8.844,54
	<u>12.155,33</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 2016

Credito Tributarios de IVA	41.240,94
Credito Tributarios Renta	124.706,91
	<u>165.947,85</u>

Nota F) Propiedad Planta y Equipo

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

Al 31 de Diciembre 2016

Muebles y Enseres	167.328,58
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	337.993,33
Equipo de Computación y Software	41.105,36
Otros Activos	57.719,54
(-) Depreciación Acumulada	<u>-404.115,15</u>
	<u>200.031,66</u>

Corresponde a saldos finales correspondientes a bienes de operacion controlados bajo inventar

Nota D) Inventarios

Al 31 de Diciembre 2016

Inventario de Materia Prima	3.310,79
Inventario de Producto Terminado	8.844,54
	<u>12.155,33</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 2016

Credito Tributarios de IVA	41.240,94
Credito Tributarios Renta	124.706,91
	<u>165.947,85</u>

Nota F) Propiedad Planta y Equipo

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

Al 31 de Diciembre 2016

Muebles y Enseres	167.328,58
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	337.993,33
Equipo de Computación y Software	41.105,36
Otros Activos	57.719,54
(-) Depreciación Acumulada	<u>-404.115,15</u>
	<u>200.031,66</u>

(Nota G) Otros Activos

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

Al 31 de Diciembre 2016

Marcas

55.000,00

55.000,00

Nota H) Cuentas y Documentos por Pagar

Este saldo al 31 de diciembre del 2016 presenta un valor de USD \$ 103.667,31 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 2016

Con la Administración Tributaria

Con el IESS

Beneficios de Ley y Empleados

5.120,04

1.951,97

17.367,63

24.439,64

(Nota J)Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas

El detalle de esta cuenta corresponde a los siguientes:

Al 31 de Diciembre 2016

Préstamos a Terceros

151.758,00

Nota L) Patrimonio Neto

El detalle de esta cuenta, corresponde a lo siguiente:

Al 31 de Diciembre 2016

Patrimonio Neto

187.569,00

Reservas

326,23

Perdida del ejercicio

(26,65)

Utilidades Acumuladas

154,43

Pérdidas acumuladas

(15.820,67)

172.202,34

(Nota M) Ingresos

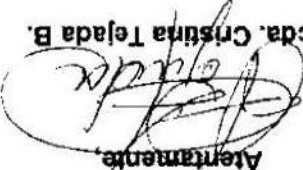
Este saldo presenta los valores obtenidos como resultado de las ventas de Alimentación, Bebidas y Contratación de Eventos cuyo saldo al 31 diciembre 2016 es de: 727.212,97

Ingresos:	
Ingresos por servicios	719.556,18
Otros ingresos operativos	7.656,79
Total Ingresos Operacionales	727.212,97

(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 2016 es de: 727.239,62

Egresos:	
Costo de Ventas y Producción	311.063,27
Gastos de Ventas	15.694,33
Gastos de Administración	367.845,47
Gastos Financieros	32.636,55
Total Egresos Operacionales	727.239,62

Alentamente,

 Lcda. Cristina Tejada B.
 Contadora