

PROYECTOS SIN LÍMITES

PROLIMIT CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS  
FINANCIEROS

AL 31 DICIEMBRE 2017

**PROYECTOS SIN LIMITES "PROLIMIT CIA.LTDA"**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**Activo**

**Activo Corriente:**

Efectivo y equivalentes de efectivo	(Nota B)	11.850,53
Activos financieros	(Nota C)	89.560,37
Inventarios	(Nota D)	17.652,10
Activos e impuestos corrientes	(Nota E)	158.834,45
Activo No Corriente	(Nota F)	216.278,01
Otros Activos	(Nota G)	3.805,47
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>497.980,93</b>

**Pasivo e Inversión de los Accionistas**

Cuentas y Documentos por pagar	(Nota H)	112.281,09
Otras obligaciones corrientes	(Nota I)	21.124,75
Obligaciones con Instituciones Financieras	(Nota J)	2.989,22
Cuentas por Pagar Diversas Relacionados	(Nota k)	170.686,22
<b>Total pasivo corriente</b>		<b>307.081,28</b>
<b>Total Pasivo</b>		<b>307.081,28</b>

Patrimonio Neto	(Nota L)	187.569,00
Reservas		326,23
Utilidad del ejercicio		18.697,31
Pérdidas acumuladas		-15.847,32
Utilidades de Años Anteriores		154,43
<b>Total Patrimonio</b>		<b>190.899,65</b>
<b>Total pasivo y patrimonio</b>		<b>497.980,93</b>

**PROYECTOS SIN LIMITES "PROLIMIT CIA.LTDA."**

**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**

<b>Ingresos:</b>	(Nota M)	
Ingresos por servicios		909.145,26
Otros ingresos operativos		
(-) Descuento en Ventas		(1.477,17)
<b>Total Ingresos Operacionales</b>		<b>907.668,09</b>

<b>Egresos:</b>	(Nota N)	
Costo de Ventas y Producción		355.343,54
Gastos de Ventas		77.543,71
Gastos de Administración		416.138,01
Gastos Financieros		39.945,55
<b>Total Egresos Operacionales</b>		<b>888.970,81</b>

<b>Utilidad (Pérdida) en Operación</b>		<b>18.697,28</b>
--	--	------------------

**PROYECTOS SIN LIMITES PROLIMIT CIA.TDA.**

**ESTADO DE PATRIMONIO**

**Capital Social**

Saldo inicial	187.569,
Aumento de capital	-
<b>Saldo final</b>	<b>187.569,</b>

**Aportes Futuras Capitalizaciones**

Saldo inicial	-
Aportes de socios	-
<b>Saldo final</b>	<b>-</b>

**Reserva legal**

Saldo inicial	309,07
Apropiación del excedente	-
<b>Saldo final</b>	<b>309,07</b>

**Utilidades acumuladas**

Resultado del Ejercicio	18.697,31
Pérdidas acumuladas	15.675,73)
<b>Saldo final</b>	<b>3.021,58</b>
<b>Total Inversión los Accionistas</b>	<b>(Nota L) 190.899.95</b>

## Flujo de Efectivo en Actividades de Operación

Recibido de clientes	612.815,14
Otros cobros por actividades de Operación	0,00
Pagado a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(429.443,54)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(118.421,62)
Otros pagos por actividades de operación	0,00
Intereses pagados	(6.950,11)

---

<b>Efectivo Neto por Actividades de Operación</b>	<b>57.999,87</b>
---	------------------

---

## Flujo de Efectivo en Actividades de Inversión

Adquisiciones de propiedad planta y equipo	(16.374,56)
Otras entradas (salidas) de efectivo	

---

<b>Efectivo Neto por Actividades de Financiamiento</b>	<b>(16.374,56)</b>
--	--------------------

---

## Flujo de efectivo en actividades de financiamiento

Pago por préstamos	(66.411,42)
Otras entradas (salidas) de efectivo	36.636,11

---

<b>Efectivo Neto por Actividades de Financiamiento</b>	<b>(29.775,31)</b>
--	--------------------

---

Variación neta del efectivo durante el año	11.850,00
--	-----------

---

<b>Efectivo al Final del Año</b>	<b>11.850,00</b>
----------------------------------	------------------

---

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

Utilidad (pérdida) neta		18.697,32
<b>Ajuste a ingresos y gastos que no representan efectivo:</b>		26.654,04
Ajuste por partidas distintas al efectivo		
Ajuste por gastos de depreciación y amortización	26.654,04	
Otros ajustes por partidas distintas a efectivo	-	
<b>Cambios en Activos y Pasivos</b>		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	
<hr/>		
<b>Total ajustes</b>		<b>116.118,87</b>
<hr/>		
<b>Efectivo en actividades de operación</b>		<b>116.118,87</b>
<hr/>		

**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 fecha 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:

### **Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

#### **Al 31 de Diciembre 2017**

Caja	635,84
Banco Pichincha 2200455520	8.344,21
Banco Pichincha 2203151447	2.870,48
	<hr/>
	<b>11.850,53</b>
	<hr/> <hr/>

## **(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:

### **Activos Financieros**

#### **Al 31 de Diciembre 2017**

Cuentas por Cobrar Clientes	51.504,26
Tarjetas de Crédito	13.719,24
Inversiones Corrientes	17.000,00
Prestamos Empleados	635,37
Cuentas por Cobrar Relacionados	7.072,02
(-)Provisión de Cuentas por Cobrar	<hr/>
	(370,52)
	<hr/>
	<b>89.560,37</b>
	<hr/> <hr/>

## Nota D) Inventarios

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

### Inventarios

#### Al 31 de Diciembre 2017

Inventario de Materia Prima	3.349,19
Inventario de Producto Terminado	14.302,91
	<hr/>
	<b>17.652,10</b> Nota D
	<hr/> <hr/>

## (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:

### Impuestos Corrientes

#### Al 31 de Diciembre 2017

Crédito Tributarios de IVA	40.643,24
Crédito Tributarios Renta	118.913,44
	<hr/>
	<b>159.556,68</b>
	<hr/> <hr/>

## Nota F) Propiedad Planta y Equipo

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

### Activos No Corrientes

#### Al 31 de Diciembre 2017

Muebles y Enseres	171.119,80
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	338.617,33
Equipo de Computación y Software	41.885,36
Otros Activos	116.769,47
(-) Depreciación Acumulada	-
	<hr/>
	<b>452.113,95</b>
	<hr/> <hr/>
	<b>216.278,01</b>

**(Nota G) Otros Activos**

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

**Otros Activos**

**Al 31 de Diciembre 2017**

Seguros Pre pagados	805,47
Garantía por Cobrar	3.000,00
	<u>3.805,47</u>

**Nota H) Cuentas y Documentos por Pagar**

Este saldo al 31 de diciembre del 2017 presenta un valor de USD \$ 112.281.09 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:

**Otras Obligaciones Corrientes**

**Al 31 de Diciembre 2017**

Con la Administración Tributaria	3.789,53
Con el IESS	2.232,24
Beneficios de Ley y Empleados	14.846,81
	<u>20.868,58</u>

**(Nota J) Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas**

El detalle de esta cuenta corresponde a los siguientes:

**Cuentas Por Pagar Diversas Relacionadas**

**Al 31 de Diciembre 2017**

Peter Roth Auber	24.000,00
Cxp Theatrum Services	72.770,91
Cxp Sres. Bueno Herederos	23.288,05
Cxp Sr. Patricio Bueno	10.000,00
	<u>130.058,96</u>

### **Nota L) Patrimonio Neto**

El detalle de esta cuenta, corresponde a lo siguiente:

#### **Al 31 de Diciembre 2017**

Patrimonio Neto	187.569,00
Reservas	326,23
Utilidad del ejercicio	18.697,31
Pérdidas acumuladas	(15.847,32)
Utilidades de Años Anteriores	<u>154,43</u>
	<u><b>190.899,65</b></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 2017 es de: \$ 907.668.12

### **(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 2017 es de \$ 888.970.81

**Atentamente,**

**CPA. Lcda. Cristina Tejada B.**

**Contadora**