

Amazing Place

P 1

Ruc. 1792213614001

Estado de Situación Financiera Comparativo

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012



	NOTAS	2011	2012
Activo			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4	-	-
Cuentas por Cobrar	5	11,997.05	25,794.97
Otras Cuentas por cobrar		90.00	90.00
Gastos Pagados por Anticipado	6	161.99	379.28
Propiedad Planta y Equipo	7	1,012.50	1,012.50
Depreciación acumulada	8	(94.22)	(320.35)
Total Activos		13,167.32	26,956.40
Pasivos			
Cuentas por pagar	9	9,755.88	1,425.68
Otras Cuentas por Pagar	9	606.08	22,879.61
Prestamos Accionistas	10	958.25	104.40
Otros no corrientes	11	1,716.79	-
Total Pasivos		13,037.00	24,409.69
Patrimonio			
Capital Social	12	400.00	400.00
Reserva Legal		-	-
Utilidades no distribuidas		-	-
Perdidas acumuladas		-	(269.68)
Resultado del Ejercicio		(269.68)	2,416.39
Total Patrimonio		130.32	2,546.71
Total Pasivo y Patrimonio		13,167.32	26,956.40

JACOME LILIAN

CI. 1711318418

Representante Legal

José Vargas

Reg. No. 17-07158

RUC. 1715048490001

Contador General

Amazing Place

Ruc. 1792213614001

Estado de Resultados Integral

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012

Ventas	13	17,417.66
Costo de Ventas		
Inventario Inicial		-
Compras	1,934.23	
Inventario Final		-
Costo de la Mercadería Vendida	14	1,934.23
Utilidad Bruta en Ventas		15,483.43

Gastos Generales y Administrativos	15	
Gastos por Sueldos y Salarios	6,907.76	
Gasto por Beneficios sociales	2,443.50	
Gastos por Aporte Patronal	1,440.34	
Gasto por Suministros de Oficina	213.99	
Gastos de Mantenimiento	67.32	
Gasto de Transporte	83.55	
Gastos por Intereses	0.11	
Otros Gastos	1,684.34	

Gasto Depreciación	226.13	
--------------------	--------	--

Total Gastos Generales		13,067.04
-------------------------------	--	------------------

Gastos de Venta

Gastos de Venta	-
Gastos de Publicidad	-
Gastos de Flete	-
Gastos de Depreciación	-
Otros Gastos	-

Total Gastos de Venta	-
------------------------------	----------

Utilidad Operacional	2,416.39
-----------------------------	-----------------

(+) Otros Ingresos	-
--------------------	---

Intereses Ganados

-

Utilidad Neta del Ejercicio

2,416.39

JACOME LILIAN

CI. 1711318418

Representante Legal

José Vargas

Reg. No. 17-07158

RUC. 1715048490001

Contador General

Anazing Place
 R.C. 1792213614001
 Estado de Evolución del Patrimonio
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012

Cuentas	Saldo Inicial	Capital	Superavit	Reservas	Resultados del Ejercicio 2014	Saldo Final
Capital	40000	-				40000
Superavit de Capital	-		-			-
Reservas	-			-		-
Resultados Acumulados	-				-	-
Resultados del Ejercicio	(269.68)				2,416.39	2,146.71
Totales	13032	-	-	-	2,416.39	2,546.71



JACOME LILIAN
 C. 1711318418
 Representante Legal



José Vargas
 Reg. No. 17-07158
 RUC 1715048490001
 Contador General

Amazing Place

Ruc. 1792213614001

Estado de Flujo del Efectivo

Método Directo

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	NOTAS	
Ventas	16	17,417.66
Cuentas por Cobrar		(13,797.92)
	2011	11,997.05
	2012	25,794.97
(+) Ajuste a Cuentas por Cobrar		-
Otras Cuentas por Cobrar		(217.29)
	2011	161.99
	2012	379.28
Costo de Ventas		(1,934.23)
Inventario		-
	2011	-
	2012	-
Cuentas por Pagar		(8,330.20)
Otras Cuentas por pagar		22,273.53
Otros no corrientes		(2,570.64)
Gastos		(12,840.91)
Gastos Generales		12,840.91
Gastos de Venta		-
Flujo de Efectivo Por Actividades de Operación		-
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Compra de Propiedad Planta y Equipo		0
Flujo del Efectivo por Actividades de Inversión		0
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Pago de Dividendos		0
Flujo del Efectivo por Actividades de Financiamiento		0
FLUJO DEL EFECTIVO DEL PERIODO		-

CONCILIACION UTILIDAD FLUJO NETO DE OPERACIÓN

Utilidad Neta 2,416.39

(+/-) Ajuste a Resultados 226.13

Ajuste de Baja de Cuentas Incobrables

-

Provisión de Cuentas Incobrables

-

Depreciaciones

226.13

(+/-) Ajuste de Activos y Pasivos

Aumento de Cuentas por Cobrar

(13,797.92)

Aumento de otras Cuentas por cobrar

(217.29)

Aumento de Intereses acumulados por cobrar

-

Disminución de Pasivos

Cuentas por Pagar

(8,330.20)

Otras Cuentas por pagar

22,273.53

Otros no corrientes

(2,570.64)

Flujo Neto de Actividades de Operación

-




JACOME LILIAN

CI. 1711318418

Representante Legal

José Vargas

Reg. No. 17-07158

RUC. 1715048490001

Contador General

AMAZING PLACE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Saldos del 31 de diciembre de 2011 y 31 de diciembre del año 2012

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

Establecimiento y Últimas reformas importantes a su estatuto social

AMAZING PLACE CIA. LTDA. Su objeto social es la venta y prestación de prestación de servicios de productos de seguridad industrial y venta de extintores, y servicios prestados a empresas. Por lo que a Diciembre posee un capital social de US \$ 400,00

DOMICILIO PRINCIPAL DE AMAZING PLACE CIA LTDA

La sede del domicilio de AMAZING PLACE CIA. LTDA. Es en Quito, Puembo, pasaje A N1-50 y Florencio Espinoza.

NOTA 3. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

1. Juicios y estimaciones de la gerencia

La preparación de los presentes estados Financieros en conformidad con NIIF requiere 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 describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados Financieros.

2. Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros de la Compañía se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos estados financieros, es responsabilidad de la Administración de la Compañía, quienes manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF.

4. **Efectivo y equivalentes**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, y cajas proporcionadas a cada uno de los proyectos en curso que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. El efectivo en el Estado de Situación Financiera comprende el disponible y el saldo en depósitos a la vista.

5. **Documentos y Cuentas por cobrar no relacionados.**

Corresponde a aquellos activos financieros con pagos fijos y determinables que no tienen cotización en el mercado activo. Los Documentos y Cuentas por Cobrar son valorizadas a costo amortizado, lo cual, es igual al valor de la factura, registrando el correspondiente ajuste en caso de existir evidencia objetiva de riesgo de pago por parte del cliente. El cálculo del costo amortizado no presenta diferencias con respecto al monto facturado debido a que la transacción no tiene costos significativos asociados.

6. **Crédito Tributario por Renta**

Los existentes valores que presenta la compañía como crédito a favor, son valores acumulados de todo el periodo reportado y liquidados a la administración tributaria por la venta de bienes y servicios prestados.

7. **Propiedad Planta y Equipo**

Equipos

Los equipos se encuentran valorizados al costo de adquisición menos la depreciación acumulada.

Los siguientes desembolsos se reconocerán como propiedad, planta y equipos:

Elementos de propiedad, planta y equipo que cumplan el criterio de reconocimiento.

Adiciones o mantenimientos mayores. Estos desembolsos serán reconocidos como activos fijos si el efecto de ellos aumenta el valor y/o la vida útil del activo, o proporciona una reducción de los costos. En los casos que no se cumpla lo anterior, serán reconocidos como gastos.

Remplazos de activos fijos. El componente remplazado se dará de baja en los libros.

Costos de mantenimiento y reparación. El mantenimiento es preventivo y su propósito es mantener el activo en condiciones apropiadas para el uso. Las reparaciones son correctivas y su propósito es restituir las condiciones del activo apropiadas para el uso.

Remplazos de activos fijos parciales, cuya intención es mantener el uso normal del activo hasta el final de su vida útil.

Activos cuyo valor de mercado sea inferior a US\$2.000 se depreciarán al mes siguiente de su compra, dado su nivel de importancia relativa.

La administración de la compañía, consideró insignificante e irrelevante el cálculo del valor residual de las propiedades, planta y equipo. Lo anterior soportado con el párrafo 53 de la NIC 16 que permite no deducir el valor residual si en la práctica es significativo para el cálculo del importe depreciable.

8. Depreciación Propiedad Planta y Equipo

Las propiedades y equipos se deprecian desde que están en condiciones de ser usados. El gasto por depreciación de la propiedad y equipo se carga a los resultados del periodo aplicando el método de línea recta en función de la vida útil estimada de los respectivos activos, de acuerdo a los siguientes años de vida:

Maquinaria y equipo	10 años
Muebles y equipos de oficina	10 años
Equipos de computación	3 años

9. Pasivos financieros

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva.

10. Obligaciones Financieras a largo plazo

La compañía presenta obligaciones a largo plazo al 31 de Diciembre del 2014, puesto que los créditos de este tipo, son a accionistas de la empresa valor con el cual se ha podido cubrir algunas deudas y pagos pendientes en este periodo, por lo tanto el saldo de esta operación se ha presentado en Balances como un pasivo no corriente.

11. Provisión por jubilación patronal

Como se expuso en las políticas contables, la compañía ha realizado una provisión por Jubilación Patronal, ya que de acuerdo a lo establecido por el Código del Trabajo en el Ecuador, los empleadores tienen la responsabilidad de pagar a sus trabajadores que por veinte o veinticinco años o más años, hubieran prestado servicios continuados o ininterrumpidamente, todos los beneficios por concepto de pensiones de jubilación patronal; pero adicionalmente, la Compañía tiene registrado esta provisión de acuerdo a los principios y normas actuariales generalmente aceptados, a la normativa legal y reglamentaria del Código de Trabajo y al

cálculo de las provisiones proporcionales al tiempo de servicio, según la metodología de la norma internacional de contabilidad NIC 19, tomando como base a todos los empleados en relación de dependencia a partir del primer día de formar parte de la compañía.

12. Patrimonio de los accionistas

a) Capital Social

Está representado por aportes de US\$ 400,00.

b) Gestión de capital

La gestión de capital se refiere a la administración del patrimonio de la compañía, las políticas de administración de capital de la compañía tienen por objetivo:

- i. Asegurar el normal funcionamiento de sus operaciones y la continuidad del negocio en el largo plazo.
- ii. Asegurar el financiamiento de nuevas inversiones y el mantenimiento de las instalaciones de la compañía a fin de mantener un crecimiento sostenido en el tiempo.
- iii. Mantener una estructura de capital adecuada acorde a los ciclos económicos que impactan al negocio y a la naturaleza de la industria.
- iv. Maximizar el valor de la compañía, proveyendo un retorno adecuado para la inversión de los accionistas.
- v. Los requerimientos de capital son incorporados en base a las necesidades de financiamiento, cuidando mantener un nivel de liquidez adecuado y cumpliendo con las políticas de endeudamiento de la compañía.

13. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y los ingresos pueden ser confiablemente medidos. Los ingresos de la Compañía corresponden principalmente al valor razonable de los bienes y servicios generados por las actividades comerciales, neto de impuestos y descuentos.

14. Costo de ventas

Los costos de venta incluyen el costo de adquisición de los productos vendidos y otros costos incurridos para dejar las existencias en las ubicaciones y condiciones necesarias para su venta. Estos costos incluyen principalmente los costos de adquisición netos de descuentos obtenidos, los gastos e impuestos de internación no recuperables, los seguros y el transporte de los productos hasta los centros de distribución.

15.

Gastos Generales y Administrativos	15
Gastos por Sueldos y Salarios	6,907.76
Gasto por Beneficios sociales	2,443.50
Gastos por Aporte Patronal	1,440.34
Gasto por Suministros de Oficina	213.99
Gastos de Mantenimiento	67.32
Gasto de Transporte	83.55
Gastos por Intereses	0.11
Otros Gastos	1,684.34
Gasto Depreciación	226.13
Total Gastos Generales	13,067.04

16 . Estado de flujos de efectivo

El Estado de Flujos de Efectivo considera los movimientos de caja realizados durante cada ejercicio comercial determinados mediante el método directo, para lo cual se consideran:

- Como flujos de efectivo las entradas y salidas de efectivo de bancos, las inversiones a plazo inferior a tres meses de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.
- Como actividades de operación o de explotación, las que constituyen la fuente principal de ingresos ordinarios, como también otras actividades no calificadas como de inversión o de financiamiento.
- Como actividades de inversión, las adquisiciones, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.

- Como actividades de financiamiento aquellas que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

NOTA. 17 Aprobación De Los Estados Financieros

Los estados Financieros del año terminado el 31 de diciembre del 2014 han sido aprobados por la Administración de la Compañía, y por la Junta General de Socios el 29 de Abril del 2015

Representante Legal
J A C O M E L I L I A N

C.I. 1711318418

Contador General
J O S E V A R G A S

R U C . 1715048490001
R E G . 17-07158