

FIALOEVENTI CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015

CONTENIDO

Estado de Situación Financiera Comparativo
Estado de Resultados
Notas a los Estados Financieros

FIALOEVENTI CIA. LTDA.

Estado de Situación Financiera Comparativo

Al 31 de diciembre del 2015

(Expresado Dólares Americanos)

<u>CUENTAS</u>	<u>Saldo al 31 dic 2015</u>	<u>Saldo al 31 dic 2014</u>
CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes del efectivo	20,146	400
Cuentas por cobrar comerciales	134,518	
Activos por impuestos corrientes	10,553	
Otros Activos corrientes	20,248	
Total activos corrientes	185,465	400
NO CORRIENTE		
Propiedad, planta y equipo, neto	-	-
Total activos no corriente	-	-
TOTAL ACTIVOS	185,465	400
CORRIENTE		
Cuentas comerciales por pagar	51,379	
Pasivos por Impuestos Corrientes	15,463	
Otros Pasivos corrientes	61,793	
Total pasivo corriente	128,636	-
NO CORRIENTE		
Obligaciones a largo plazo	38,883	
Total pasivo no corriente	38,883	-
PATRIMONIO		
Capital	400	-
Resultados acumulados	-	
Resultado del ejercicio	17,547	
Total Patrimonio	17,947	-
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	185,465	-

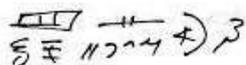
LORENA FIALLO
GERENTE GENERAL

CONTADOR
GRUPO SIGLO

FIALOEVENTI CIA. LTDA.

Estado de Resultados Integral Comparativo Del 01 Enero al 31 de diciembre del 2015 (Expresado Dólares Americanos)

<u>Ingresos y Gastos</u>	<u>Saldo al 31 dic 2015</u>	<u>Saldo al 31 dic 2014</u>
Ingresos Operacionales	228,534	
Costos de Ventas	(159,447)	
Margen bruto	69,087	-
Gastos de Administración	(51,540)	
Resultados antes de Impuestos	17,547	-
Participación a trabajadores	- (2,632)	
Impuesto a la Renta	- (3,529)	
Resultado del Ejercicio	11,385	-
<u>Otros resultados integrales</u>		
Perdidas Actuariales por planes de beneficios definidos(ORI)	-	
Resultado integral total del año	11,385	-



LORENA FIALLO
GERENTE GENERAL



CONTADOR
GRUPO SIGLO

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

Nombre de la entidad:

Fialoeventi Cia.Ltda.

RUC de la entidad:

1792527902001

Domicilio de la entidad

Vía Interoceánica KM.10 By Pass. Cumbaya

Forma legal de la entidad

Compañía Limitada

País de incorporación

Ecuador

BASES DE PREPARACION Y POLITICAS CONTABLES:

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el Comité Internacional sobre Normas de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés) vigentes a la fecha de los estados financieros adjuntos (31 de diciembre de 2015). Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico e incorporan las principales políticas contables que se describen a continuación. Los estados financieros se presentan en Dólares de Estados Unidos de América (USD).

Efectivo y equivalentes al efectivo: Constituyen fondos de inmediata disponibilidad de la Compañía. El efectivo comprende tanto el efectivo como los depósitos a la vista. Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, por lo que están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor. Una inversión será equivalente al efectivo cuando tenga vencimiento en tres meses o menos desde la fecha de adquisición.

Instrumentos financieros:

Reconocimiento inicial: Los instrumentos financieros se miden inicialmente al precio de la transacción, incluyendo los costos de transacción.

FIALOEVENTI CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros (Expresadas en dólares)

Cuentas por cobrar a clientes y relacionadas: Se originan en el giro ordinario del negocio de la Compañía, esto es, por la comercialización de sus productos. Se reconocen como corrientes pues son exigibles en menos de doce meses.

Cuentas por pagar a proveedores: Las cuentas por pagar a proveedores incluyen aquellas obligaciones de pago por bienes y servicios adquiridos en el curso normal de negocio y no devengan intereses. Se reconocen como corrientes, pues se liquidan en menos de doce meses.

Obligaciones con relacionadas: Se originan principalmente por las transferencias de recursos enviados desde la matriz.

Otras obligaciones corrientes: Comprenden obligaciones patronales y tributarias, que son registradas a sus correspondientes valores nominales, se originan en disposiciones laborales y tributarias vigentes y se registran contra resultados en las partes proporcionales de las obligaciones devengadas. Se reconocen como corrientes, pues se liquidan en menos de doce meses.

Ingresos operacionales: Se originan por la venta de productos que comercializa la empresa. Se reconocen en resultados cuando se emite la factura de la respectiva venta.

Gastos Generales: Se registran sobre la base del devengado y se registran cuando se conocen.

Se requiere que las entidades que informen utilizando la NIIF para PYMES apliquen las modificaciones a los períodos anuales que comiencen a partir del 1 de enero de 2017. Se permite su aplicación anticipada.

La administración de la Compañía estima que estas modificaciones no tendrán un impacto significativo sobre sus estados financieros.

INFORMACION SOBRE LAS FUENTES CLAVE DE INCERTIDUMBRE EN LAS ESTIMACIONES Y JUICIOS:

La administración de la Compañía no se ha visto requerida a efectuar estimaciones o aplicar su juicio sobre una o más partidas de los estados financieros.

FIALOEVENTI CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros (Expresadas en dólares)

1. EFECTIVO (CAJA), BANCOS.

La cuenta está compuesta por los siguientes rubros:

	<u>Saldo al 31 dic 2015</u>	<u>Saldo al 31 dic 2014</u>
Fondo Rotativo	229,33	
Cuenta de Integración	400,00	400,00
Banco Produbanco 2005210905	22.826,21	
	<u>23.455,54</u>	<u>400,00</u>

2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Esta cuenta abarca las siguientes obligaciones entre Fialoeventi y los clientes comerciales locales y relacionados:

	<u>Saldo al 31-dic-15</u>	<u>Saldo al 31-dic-14</u>
Clientes comerciales no relacionados locales	27,712.42	
Clientes comerciales relacionados locales	99,000.00	
(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro	(1,379.60)	
	<u>125,332.82</u>	

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La cuenta está compuesta por los siguientes rubros:

	<u>Saldo al 31-dic-15</u>	<u>Saldo al 31-dic-14</u>
Prestamos empleados	113.00	
Anticipos proveedores no relacionados locales	6,442.32	
Otras cuentas y documentos por cobrar	200.00	
Anticipo Honorarios	12,892.92	
Garantía bodegas	600.00	
	<u>20,248.24</u>	

4. ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

La cuenta está compuesta por los siguientes rubros:

	Saldo al 31-dic-15	Saldo al 31-dic-14
Crédito tributario por retenciones en la fuente de IVA	886.64	
Crédito tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	0.02	
Crédito tributario por retenciones en la fuente de IR ejercicio corriente	209.51	
	1,096.17	

5. CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de la cuenta se muestra a continuación:

	Saldo al 31-dic-15	Saldo al 31-dic-14
Cuentas por pagar proveedores locales - NO Relacionados	32,422.08	
	32,422.08	

6. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta abarca las siguientes obligaciones que mantiene Fialoeventi:

	Saldo al 31-dic-15	Saldo al 31-dic-14
Otras cuentas y documentos por pagar locales	32,000.00	
Anticipos de clientes	18,957.09	
Sueldos y Salarios por pagar	7,130.63	
15% Participación Trabajadores	2,631.99	
	60,719.71	

7. OBLIGACIONES CON EL FISCO

La cuenta está compuesta por los siguientes rubros:

	Saldo al 31-dic-15	Saldo al 31-dic-14
Impuestos por Pagar	6,604.94	
	6,604.94	

8. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Un resumen de la cuenta se muestra a continuación:

	Saldo al 31-dic-15	Saldo al 31-dic-14
Aportaciones IESS	1,774.88	
Provisión décima tercera remuneración	740.32	
Provisión decima cuarta remuneración	1,088.55	
Provisión vacaciones	1,888.17	
Provisión Fondos de Reserva	2,002.36	
	7,494.28	

9. PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS

A continuación un detalle de las obligaciones que mantiene Fialoeventi con las accionistas de la compañía a corto y largo plazo:

	Saldo al 31-dic-15	Saldo al 31-dic-14
Préstamos de accionistas y socios Locales corto plazo	12,223.71	
Préstamos de accionistas o socios locales largo plazo	38,882.63	
	51,106.34	

10. PATRIMONIO

Capital social: Al 31 de diciembre de 2014 el capital social con el cual se constituyo fue de 400 acciones, distribuidas de la siguiente manera:

<u>SOCIOS</u>	<u>PARTICIPACIONES</u>	<u>%</u>
FIALLO REYES LORENA ELIZABETH	220	55
REYES GONZALEZ CARMEN ADRIANA	180	45
TOTAL	400	100

11. INGRESOS

Las Ventas de ejercicio se detallan a continuación:

	<u>Saldo al 31-dic-15</u>	<u>Saldo al 31-dic-14</u>
Ventas eventos corporativos	189,673.54	
Ventas eventos sociales	36,519.45	
Alquiler Menaje	2,218.98	
Otras rentas	121.83	
	228,533.80	

12. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Un resumen de la cuenta se muestra a continuación:

	<u>Saldo al 31-dic-15</u>	<u>Saldo al 31-dic-14</u>
Gastos de Administración	209,859.90	
Gastos No Deducibles	1,127.27	
	210,987.17	

13. HECHOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros adjuntos, no han ocurrido eventos o circunstancias que, en opinión de la Administración de la Compañía, puedan afectar la presentación de los estados financieros o que requieran ser revelados.



Contador
Grupo Siglo