

FIALOEVENTI CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017



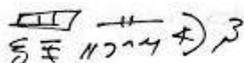
CONTENIDO

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

FIALOEVENTI CIA. LTDA.

Estado de Situación Financiera Comparativo Al 31 de diciembre del 2017 (Expresado Dólares Americanos)

<u>CUENTAS</u>	<u>Saldo al 31 dic 2017</u>	<u>Saldo al 31 dic 2016</u>
CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes del efectivo	47,326	1,523
Cuentas por cobrar comerciales no relacionadas	111,568	152,671
Cuentas por cobrar comerciales relacionadas	42,017	
Activos por impuestos corrientes	42,017	40,686
Otros Activos corrientes	7,358	20,149
Total activos corrientes	266,041	215,029
NO CORRIENTE		
Propiedad, planta y equipo, neto	7,625	-
Total activos no corriente	7,625	-
TOTAL ACTIVOS	273,666	215,029
CORRIENTE		
Cuentas por pagar corrientes no relacionadas	41,883	104,494
Cuentas por pagar corrientes relacionadas	16,430	
Pasivos por Impuestos Corrientes	6,065	6,795
Pasivos por Beneficios a empleados	18,445	
Otros Pasivos corrientes	39,493	46,913
Total pasivo corriente	122,317	158,202
NO CORRIENTE		
Obligaciones con Instituciones Financieras	32,170	
Préstamos de accionistas o socios	20,753	43,503
Otros Pasivos no corrientes	90,987	
Total pasivo no corriente	143,910	43,503
PATRIMONIO		
Capital	400	400
Reserva Legal	200	200
Resultado del ejercicio	6,839	12,724
Total Patrimonio	7,439	13,324
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	273,666	215,029



LORENA ELIZABETH FIALLO REYES
REPRESENTANTE LEGAL



PABLO ANDRÉS GRANJA OÑA
CONTADOR

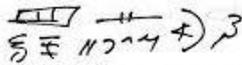
FIALOEVENTI CIA. LTDA.

Estado de Resultados Integral Comparativo

Del 01 Enero al 31 de diciembre del 2017

(Expresado Dólares Americanos)

<u>Ingresos y Gastos</u>	<u>Saldo al 31 dic 2017</u>	<u>Saldo al 31 dic 2016</u>
Ingresos Operacionales	652,513	778,230
Costos de Ventas	(504,283)	(477,285)
Margen bruto	149,522	300,945
Gastos de Ventas y Administración	(127,607)	(288,020)
Gastos Financieros	(2,783)	
Otros Gastos	(7,593)	
Total Gastos Operacionales	(137,983)	(288,020)
Utilidad Operativa	10,247	12,925
Ingresos No Operacionales	2,588	-
Utilidad del Ejercicio	12,835	12,925
Participación a trabajadores	(1,925)	(1,939)
Impuesto a la Renta	(4,071)	(4,833)
Resultado del Ejercicio Neto	6,839	6,153
Otros resultados integrales		
Perdidas Actuariales por planes de beneficios definidos(ORI)	-	-
Resultado integral total del año	6,839	6,153



LORENA ELIZABETH FIALLO REYES
REPRESENTANTE LEGAL



PABLO ANDRÉS GRANJA OÑA
CONTADOR

FIALOEVENTI CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros (Expresados en dólares americanos USD\$)

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 PREPARACIÓN Y POLÍTICAS 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 2017). 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 (Expresados en dólares americanos USD\$)

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.

INFORMACIÓN 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 (Expresados en dólares americanos USD\$)

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La cuenta está compuesta por los siguientes rubros:

	<u>Saldo al 31 dic 2017</u>	<u>Saldo al 31 dic 2016</u>
Fondo Rotativo	-	-
Cuenta de Integración	400.00	400.00
Banco Produbanco 2005210905	46,925.98	1,123.01
Total	<u>47,325.98</u>	<u>1,523.01</u>

2. CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES NO RELACIONADAS

La cuenta está compuesta por los siguientes rubros:

	<u>Saldo al 31-dic-17</u>	<u>Saldo al 31-dic-16</u>
Cientes comerciales locales	112,897.71	154,050.52
Cientes comerciales exterior	50.00	-
(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro	(1,379.60)	(1,379.60)
Total	<u>111,568.11</u>	<u>152,670.92</u>

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La cuenta está compuesta por los siguientes rubros:

	<u>Saldo al 31-dic-17</u>	<u>Saldo al 31-dic-16</u>
Anticipos empleados	200.00	-
Anticipos proveedores no relacionados locales	7,158.00	-
Otras cuentas y documentos por cobrar	42,017.17	20,148.85
Garantía bodegas	-	-
Total	<u>49,375.17</u>	<u>20,148.85</u>

FIALOEVENTI CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros (Expresados en dólares americanos USD\$)

4. ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

La cuenta está compuesta por los siguientes rubros:

	<u>Saldo al</u> <u>31-dic-17</u>	<u>Saldo al</u> <u>31-dic-16</u>
Crédito tributario por retenciones en la fuente de IVA	40,461.93	28,039.03
Crédito tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	2,652.25	209.51
Crédito tributario por retenciones en la fuente de IR ejercicio corriente	6,843.05	12,437.79
Crédito tributario por retenciones en la fuente de IR ejercicio anteriores	7,814.05	
Total	<u>57,771.28</u>	<u>40,686.33</u>

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

A continuación un detalle de la cuenta, es como sigue:

	<u>Saldo al</u> <u>31-dic-17</u>	<u>Saldo al</u> <u>31-dic-16</u>
Muebles y enseres	7,598.00	-
Equipo de computación y software	326.00	-
(-) Depreciación Acum Muebles y enseres	(253.28)	-
(-) Depreciación Acum Equipo de computación y software	(45.25)	-
Total	<u>7,625.47</u>	<u>-</u>

7. CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de la cuenta se muestra a continuación:

	<u>Saldo al</u> <u>31-dic-17</u>	<u>Saldo al</u> <u>31-dic-16</u>
Cuentas por pagar proveedores locales - NO Relacionados	41,883.42	9,414.41
Total	<u>58,313.45</u>	<u>9,414.41</u>

FIALOEVENTI CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros (Expresados en dólares americanos USD\$)

8. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A continuación un detalle de otras obligaciones que mantiene Fialoeventi:

	<u>Saldo al 31-dic-17</u>	<u>Saldo al 31-dic-16</u>
Otras cuentas y documentos por pagar locales	39,493.34	95,079.89
Anticipos de clientes	82,987.32	27,960.13
Bono por cumplimiento	8,000.00	
Total	<u>130,480.66</u>	<u>123,040.02</u>

9. OBLIGACIONES CON EL FISCO

La cuenta está compuesta por los siguientes rubros:

	<u>Saldo al 31-dic-17</u>	<u>Saldo al 31-dic-16</u>
Impuestos por Pagar	6,064.90	6,795.32
Total	<u>6,064.90</u>	<u>6,795.32</u>

10. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Un resumen de la cuenta se muestra a continuación:

	<u>Saldo al 31-dic-17</u>	<u>Saldo al 31-dic-16</u>
Aportaciones IESS	1,477.83	1,729.54
Préstamos quirografarios IESS	458.88	
Provisión décima tercera remuneración	570.15	592.59
Provisión decima cuarta remuneración	843.75	1,220.00
Provisión vacaciones	7,150.52	5,061.42
Provisión Fondos de Reserva	276.76	2,002.36
Sueldos y Salarios por pagar	5,741.69	7,011.15
15% Participación Trabajadores	1,925.32	1,938.64
Total	<u>18,444.90</u>	<u>19,555.70</u>

FIALOEVENTI CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros (Expresados en dólares americanos USD\$)

11. PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS

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

	<u>Saldo al 31-dic-17</u>	<u>Saldo al 31-dic-16</u>
Préstamos de accionistas y socios Locales corto plazo	16,430.03	4.620.09
Préstamos de accionistas o socios locales largo plazo		38,882.63
Total	<u>16,430.03</u>	<u>43,502.72</u>

13. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

A continuación un detalle de este rubro es como sigue:

	<u>Saldo al 31-dic-17</u>	<u>Saldo al 31-dic-16</u>
Obligaciones con instituciones financieras	32,170.22	-
Total	<u>32,170.22</u>	<u>-</u>

14. PATRIMONIO

Capital social: Al 31 de diciembre de 2017 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>
Lorena Elizabeth Fiallo Reyes	220	55
Carmen Adriana Reyes Gonzalez	180	45
TOTAL	<u>400</u>	<u>100</u>

FIALOEVENTI CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros (Expresados en dólares americanos USD\$)

15. INGRESOS

Las Ventas de ejercicio se detallan a continuación:

	<u>Saldo al 31-dic-17</u>	<u>Saldo al 31-dic-16</u>
Ventas eventos corporativos	306,148.26	284,079.70
Ventas eventos sociales	312,257.10	473,453.33
Alquiler Inmuebles	1,170.00	
Alquiler Menaje	31,336.19	14,826.23
Alquiler Mantelería	1,601.45	
Otras rentas	2,588.41	2,432.50
Total	<u>655,101.41</u>	<u>774,791.76</u>

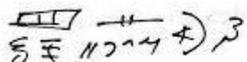
16. GASTOS OPERACIONALES

Un resumen de la cuenta se muestra a continuación:

	<u>Saldo al 31-dic-17</u>	<u>Saldo al 31-dic-16</u>
Gastos de Ventas y Administración	127,606.70	136,597.30
Gastos Financieros	2,783.33	
Otros Gastos	7,593.25	10,983.72
Total	<u>137,983.28</u>	<u>147,581.02</u>

17. HECHOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2017 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.



LORENA ELIZABETH FIALLO REYES
REPRESENTANTE LEGAL



PABLO ANDRÉS GRANJA OÑA
CONTADOR