



FIALOEVENTI CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2019

*(En Dólares de los Estados Unidos de América -
US\$)*



FIALOEVENTI CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Naturaleza y Objetivo

FIALOEVENTI CIA. LTDA., es una Compañía, constituida en la República del Ecuador, iniciando sus actividades el 09 de Octubre del año 2014. El objeto principal de la empresa brindar servicios de coordinación general en eventos sociales.

El domicilio principal fijado para la matriz de la empresa es la ciudad de Pichincha - Quito en la Vía Interoceánica KM.10 By Pass. Cumbaya.

Nota 1 – Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

| NOTA 1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo | | |
|---|------------------|------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| caja general | 400.00 | 400.00 |
| banco produbanco 2005210905 | 19,201.70 | 12,296.95 |
| Total | <u>19,601.70</u> | <u>12,696.95</u> |

Nota 2 – Cuentas Comerciales por Cobrar

Un resumen de cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar es como sigue:

| NOTA 2 Cuentas Comerciales por Cobrar | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| clientes nacionales (xaax) | 202,834.71 | 187,874.14 |
| provision para cuentas dudos cobro | -3,379.60 | -1,379.60 |
| Total | <u>199,455.11</u> | <u>186,494.54</u> |



FIALOEVENTI CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 3 – Otras Cuentas por Cobrar

A continuación, otras cuentas entregadas a proveedores y empleados

| NOTA 3 Otras Cuentas Por Cobrar | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| anticipo a proveedores | 17,039.35 | 17,308.72 |
| prestamo empleados | 400.40 | 333.33 |
| Total | <u>17,439.75</u> | <u>17,642.05</u> |

Nota 4 – Activos por Impuestos Corrientes

| NOTA 4 Activos por Impuestos Corrientes | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| iva en compras | 3,573.57 | - |
| retenciones en la fuente de renta | 1,688.50 | 28,133.28 |
| retenciones en la fuente de iva | 63,301.71 | 40,960.59 |
| Total | <u>68,563.78</u> | <u>69,093.87</u> |

Nota – 5 Propiedad, Planta y Equipo

Un resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:

| NOTA 5 Propiedad, Planta y Equipo | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| equipos de computacion | 2,426.00 | 326.00 |
| muebles y enseres | 34,600.53 | 33,539.53 |
| depreciacion equipos de computacion | -404.18 | -153.85 |
| depreciacion muebles y enseres | -5,791.79 | -2,428.99 |
| Total | <u>30,830.56</u> | <u>31,282.69</u> |

Nota 6 – Propiedad, Planta y Equipo

| NOTA 6 Otros Activos | | |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| garantias en arriendos | 2,160.00 | 2,160.00 |
| Total | <u>2,160.00</u> | <u>2,160.00</u> |



FIALOEVENTI CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 7 – Cuentas por pagar Comerciales – Sistema Financiero

| NOTA 7 Cuentas Por Pagar Comerciales - Sistema Financiero | | |
|--|---------------------------|--------------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| proveedores | -118,973.96 | -47,331.07 |
| cheques girados y no cobrados | -1,177.51 | - |
| provision Proveedores | - | -38,787.20 |
| Total | <u>-120,151.47</u> | <u>-86,118.27</u> |

Nota 8 – Cuentas por pagar Relacionadas

| NOTA 8 Cuentas Por Pagar Relacionadas | | |
|--|--------------------------|---------------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| prestamo socios | -35,095.25 | -50,404.38 |
| dividendos por pagar | -6,839.38 | -6,839.38 |
| lorena fiallo | -7,612.93 | -74,735.87 |
| Total | <u>-49,547.56</u> | <u>-131,979.63</u> |

Nota 9 – Otras Cuentas por Pagar

| NOTA 9 Otras Cuentas Por Pagar | | |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| aportes iess | -1,510.37 | -1,688.35 |
| prestamos iess | -456.61 | -456.01 |
| fondo de reserva iess | -742.11 | -352.02 |
| Total | <u>-2,709.09</u> | <u>-2,496.38</u> |



FIALOEVENTI CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 10 – Pasivos por Impuestos Corrientes

| NOTA 10 Pasivo Por Impuestos Corrientes | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| retencion 30% iva | -127.60 | -124.81 |
| retencion 70% iva | -2,848.46 | -2,786.14 |
| retencion 100% iva | -2,363.75 | -2,312.03 |
| retenciones 2% | -1,996.18 | -1,952.50 |
| ret 1% bien nat corporal | -60.78 | -59.45 |
| ret. 1% transporte | -3.75 | -3.67 |
| 8% ret renta arriendos | -595.79 | -582.75 |
| ret 1% publicidad y promocion | -1.29 | -1.26 |
| ret 8% en honorarios | -3,464.89 | -3,389.08 |
| ret 10% honorarios profesionales | -113.33 | -110.85 |
| Total | -11,575.82 | -11,322.54 |

Nota 11 – Provisiones Corrientes Empleados

| NOTA 11 Provisiones Corrientes Empleados | | |
|---|-------------------|-------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| sueldos por pagar | -4,706.86 | - |
| 15% participacion a trabajadores | -7,179.45 | -2,585.79 |
| bonos por cumplimiento | -10,239.84 | -23,000.00 |
| decimo tercero | -526.95 | -651.36 |
| decimo cuarto | -1,037.43 | -1,222.46 |
| vacaciones | -5,856.02 | -3,720.34 |
| Total | -29,546.55 | -31,179.95 |

Nota 12 – Ingresos Diferidos

| NOTA 12 Ingresos Diferidos | | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| anticipo de clientes | -95,564.10 | -45,434.66 |
| Total | -95,564.10 | -45,434.66 |



FIALOEVENTI CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 13 – Capital

Al 31 de diciembre de 2018 el capital social es de US\$ 400,00 está constituida por acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 de valor unitario.

| NOTA 13 Capital | | |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| loreña elizabeth fiallo reyes | -220.00 | -220.00 |
| carmen adriana reyes gonzalez | -180.00 | -180.00 |
| Total | <u>-400.00</u> | <u>-400.00</u> |

Nota 14 – Utilidades Acumuladas

| NOTA 14 Utilidades Acumuladas | | |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| Utilidades del ejercicio | -28,356.31 | -10,238.67 |
| Utilidades Acumuladas | - | - |
| Total | <u>-28,356.31</u> | <u>-10,238.67</u> |

Los accionistas decidieron cobrar los dividendos del periodo contable 2018 por un valor de \$ 10.238,67; es decir el total del dividendo generado en dicho periodo.

Nota 15 – Reservas

| NOTA 15 Reservas - Ganar/Perd Actuariales | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| reserva legal | -200.00 | -200.00 |
| Total | <u>-200.00</u> | <u>-200.00</u> |



FIALOEVENTI CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 16 – Ingresos Operacionales

| NOTA 16 Ingresos Operacionales | | |
|---------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| ventas eventos corporativos | -489,061.73 | -726,986.17 |
| ventas eventos sociales | -294,800.50 | -307,874.80 |
| alquiler de manaje | -85,000.11 | -5,631.00 |
| otros ingresos operacionales | -533.93 | -5,484.75 |
| Total | <u>-869,396.27</u> | <u>-1,045,976.72</u> |

Nota 17 – Otros Ingresos

| NOTA 17 Otros Ingresos | | |
|-------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| otros ingresos | -29,816.98 | -6,795.16 |
| Total | <u>-29,816.98</u> | <u>-6,795.16</u> |

Nota 18 – Costos de Personal

| NOTA 18 Costos de Personal | | |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| sueldos | 38,594.52 | 36,102.91 |
| horas extras | 5,882.72 | 8,613.27 |
| fondos de reserva | 2,988.02 | 3,068.70 |
| decimo tercer sueldo | 3,780.67 | 3,957.54 |
| decimo cuarto sueldo | 2,238.14 | 2,022.11 |
| aporte patronal iess | 5,416.54 | 5,723.05 |
| vacaciones | 1,857.50 | 2,671.52 |
| desahucio | 825.00 | 290.00 |
| Total | <u>61,583.11</u> | <u>62,449.10</u> |



FIALOEVENTI CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre del 2019
 (En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 19 – Costos Generales

| NOTA 19 Costos Generales | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| arrendamiento oficinas administrativas | 5,434.80 | 13,043.52 |
| arrendamiento bodegas | 15,954.00 | 12,800.00 |
| alquileres en eventos | 45,552.18 | 183,681.32 |
| alquileres locaciones en eventos | 3,262.08 | 84,531.34 |
| mantenimiento muebles para eventos | 1,341.78 | 3,600.11 |
| construccion stands | 13,675.29 | - |
| mantenimiento bodega | 660.32 | 4,523.39 |
| mantenimiento equipo de computacion | 125.00 | 372.30 |
| combustibles uso para eventos | 956.99 | 2,310.46 |
| publicidad y propaganda | 4,637.92 | 1,370.00 |
| arreglos florales centros flores | 26.78 | - |
| manteleria telas caminos para eventos | 153.75 | - |
| insumos eventos corporativos | 79,598.64 | 43,940.04 |
| transporte en eventos | 13,442.91 | 19,261.23 |
| hospedaje local | 29,090.75 | 13,373.85 |
| pasajes aéreos | 2,203.32 | - |
| movilización | 52.69 | 427.75 |
| alimentación | 37,748.64 | - |
| telefonía celular | 2,147.58 | 4,708.92 |
| energía eléctrica | 89.12 | 143.97 |
| refrigerio personal en eventos | 534.33 | 3,345.52 |
| catering | 65,983.69 | 141,315.02 |
| fotografias y videos | 20,562.92 | 8,801.02 |
| otros servicios | 2,474.80 | - |
| servicio floristas | 8,791.24 | 5,424.63 |
| musica sonido e iluminacion | 26,935.00 | 47,107.37 |
| impresiones para eventos | 4,858.16 | 107.44 |
| lavanderia manteleria y otros | 1,381.58 | 4,116.92 |
| servicios temporales | 1,721.43 | 22,579.76 |
| decoracion y drapeado eventos | 22,197.10 | 27,370.88 |
| artistas grupos y shows musicales | 2,925.00 | 3,496.00 |
| servicios prestados eventos corporativos | 38,595.41 | 26,708.37 |
| materiales promocionales | 16,969.46 | 54,646.62 |
| flores | 48,868.45 | 31,879.44 |
| arreglos florales | 892.40 | - |
| licores bocaditos y tortas | 2,757.80 | 6,826.39 |
| manteleria y otros | 870.68 | - |
| suministros para arreglos florales | 1,954.57 | 2,061.89 |
| propinas | 1,554.95 | - |
| atencion a terceros | 803.35 | - |
| Total | <u>527,786.86</u> | <u>773,875.47</u> |



FIALOEVENTI CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre del 2019
 (En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Nota 20- Gastos del Personal

| NOTA 20 Gastos de Personal | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| suelos | 33,059.47 | 32,960.28 |
| horas extras | 229.27 | 71.32 |
| bonos y comisiones | 3,647.00 | 24,996.56 |
| fondos de reserva | 3,098.62 | 2,957.73 |
| decimo tercer sueldo | 3,387.63 | 3,601.19 |
| decimo cuarto sueldo | 905.02 | 822.71 |
| aporte patronal iess | 4,939.11 | 5,250.57 |
| vacaciones | 1,693.83 | 1,800.59 |
| indemnizaciones | 138.05 | - |
| Uniformes | - | 313.23 |
| Capacitacion | - | 1,522.73 |
| Seguro medico, medicinas | - | 298.00 |
| Total | 51,098.00 | 74,594.91 |

Nota 21- Gastos Administrativos

| NOTA 21 Gastos Administrativos | | |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| aliquotas mantenimiento | 4,168.44 | 4,168.44 |
| telefono | 3,471.57 | - |
| internet -soporte tecnico | 42.60 | - |
| luz | 141.92 | - |
| suministros de oficina | 4,290.45 | 1,578.84 |
| suministros de aseo-limpieza | 20.98 | 215.63 |
| movilizacion | 2,357.07 | - |
| gastos de viaje | 535.13 | 1,627.37 |
| provision de incobrables | 2,000.00 | - |
| servicios contables | 15,906.02 | 10,800.00 |
| servicios de asesoria - consultoria | 29,565.19 | 59,760.83 |
| impuestos municipales | 512.50 | 456.59 |
| honorarios profesionales | 60,821.92 | - |



FIALOEVENTI CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre del 2019
 (En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

| | | |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| mantenimiento vehiculos | 967.00 | 2,323.32 |
| mantenimiento oficina | 13,783.84 | - |
| courrier / correo | 16.64 | - |
| atencion a terceros | 6,867.78 | - |
| gastos varios | 5,034.95 | - |
| otros servicios varios | 4,631.42 | - |
| depreciacion muebles y enseres | 3,362.80 | 2,175.71 |
| depreciacion equipo de computacion | 250.33 | 108.60 |
| arriendo | 10,461.17 | - |
| aportes rl asumido | 616.00 | - |
| retenciones asumidas | 640.90 | - |
| gastos sin sustento | 609.74 | 2,627.11 |
| gastos bancarios - isd | 1227.31 | 4,389.22 |
| multas e intereses | 95.23 | 2,012.16 |
| otros gastos varios | 5053.08 | 18,459.92 |
| Total | 177,451.98 | 110,703.74 |

Nota 22 – Gastos de Ventas

| NOTA 22 Gastos de Ventas | | |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| telefono - datafast | 682.25 | 360.00 |
| asesoria para eventos | 2,376.52 | 13,697.75 |
| alquiler menaje | 24,970.00 | - |
| suministros | 271.90 | - |
| movilizacion | 38.81 | - |
| gastos de viaje | 167.36 | - |
| publicidad y propaganda | 5,010.00 | - |
| decoracion - flores | 61.00 | - |
| Total | 33,577.84 | 14,057.75 |

Nota 23 – Impuesto a las ganancias

| NOTA 23 Impuesto a las Ganacias | | |
|--|------------------|-----------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| impuesto a la renta corriente | 12,201.83 | 4,288.60 |
| Total | 12,201.83 | 4,288.60 |



Nota 24 – Participación Trabajadores

| NOTA 24 Participacion Trabajadores | | |
|---|-----------------|-----------------|
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| 15% participacion a trabajadores | 7,157.32 | 2,563.64 |
| Total | <u>7,157.32</u> | <u>2,563.64</u> |

Nota 25 – Eventos Subsecuentes

Al 31 de diciembre del 2019, no se suscitaron eventos subsecuentes para la presentación de los Estados Financieros.