

## **DARANA PRODUCCIONES & EVENTOS CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31-12-2012**

#### a) Principios de contabilidad

Los estados financieros consolidados de la Compañía DARANA PRODUCCIONES& EVENTOS CIA. LTDA. Han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), y sus interpretaciones adoptadas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad ("IASB", por sus siglas en inglés).

#### b) Organización

Darana Producciones & Eventos es una empresa de Compañía Limitada. Constituida el 14 de junio del 2010, bajo el número 0498 y anotada en el Repertorio General con el número 1859. La entidad de control es la Superintendencia de Compañías, en la cual registra el expediente No 60803 y en el Servicio de Rentas Internas se identifica con el Registro Unico de Contribuyentes RUC. No.1792257999001.

Sus operaciones están dirigidas principalmente a la Organización de todo tipo de eventos, como son Internos, y Dirigidos.

#### c) Unidad Monetaria

Los Estados Financieros y sus notas aclaratorias se expresan en dólares, la unidad monetaria del Ecuador.

#### d) Efectivo y equivalente de efectivo.

El manejo de nuestra cuenta equivalente al efectivo detallo a continuación

LA CUENTA BANCOS	DETALLE	VALOR	PORCENTAJE
SALDO INICIAL	Saldo inicial	3,340.36	1.80%
DEPOSITOS	Ingresos por pagos de clientes	147,269.93	79.47%
TRANSFERENCIAS	Transferencias de clientes del exterior como locales	34,699.75	18.73%
CHEQUES EMITIDOS	Cheque emitidos para el normal desenvolvimiento CXP	181,449.75	99.44%
NOTAS DE DEBITO	Notas de débito por emisión de chequera envío estado cta. Cheque devueltos.	1,022.52	0.56%
SALDO EN BANCOS	Saldo al 31 de diciembre del 2012	2,837.77	1.56%

e) **Ingresos**

Los ingresos de la empresa están dirigidos a nuestra actividad principal como son la realización de eventos dirigidos. Dando un total de ingresos de US\$ 144.046,95.

f) **Gastos**

En cuanto a los gastos están relacionados con nuestros eventos para lo cual contratamos personal de apoyo, alquiler de equipos que generalmente se utiliza para varios eventos por ser eventos cortos que amerita el mismo montaje, por lo que nuestros proveedores están enfocados a esta modalidad, adjunto cuadro:

GASTOS	VALORES	PORCENTAJE
GASTOS EVENTOS	92,126.67	66.23
GASTOS ADMINISTRATIVOS	40,063.37	28.80
GASTOS GENERALES	3,445.15	2.48
GASTOS NO DEDUCIBLES	3,462.62	2.49
TOTAL	139,097.81	100.00

**g) Cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar se registran al momento de realizado el servicio con fecha de vencimiento a 30 días . Que para efectos de cobro de nuestras cuentas no se ha respetado lo cual detallo una cartera vencida en el siguiente cuadro.

CUENTAS POR COBRAR	VALOR	DESCRIPCION
BRAACTION	4,169.00	Se ha realizado el seguimiento de cobranza sin resultado.
EXPERIENCIAS WUNDERMAN	12,749.41	valores que cumplieron con el pago del año 2011 quedando como valor pendiente el movimiento del año en curso 2012
FERNANDEZ DAVALOS	690.80	30 días de su vencimiento
GOBIERNO PROVINCIAL DE LOS RIOS	3048,00	Cuenta pendiente impago desde el año 2011
INDUSTRIA MOLINERA	1,922.00	Valor que arrastra desde el año 2011 y solo realizaron un abono este año quedando el saldo pendiente a la fecha
JACOME CRISTINA	135.68	30 días de su vencimiento
ODONTOCARE S.A.	3,097.60	Valor de varios eventos que no se ha dado cumplimiento de parte de estos señores quedando todavía este valor pendiente
RIVAS&HERRERA	20,733.60	Valor que se acumulado por deuda año 2011 realizando las gestiones pertinentes de cobro sin resultados favorables.
TACLE VACA M.GABRIELA	1,484.00	su vencimiento a 30 días
THINK BTL CIA. LTDA.	21,821.80	su vencimiento a 30 días

## **h) Inmuebles, maquinaria y equipo**

La compañía, solo tiene el registro de un activo con propósito administrativo.

### **i) Depreciación**

El costo de la máquina no es representativa, por lo que no se hizo uso de su depreciación en este período.

### **j) Instrumentos Financieros.**

Las normas Internacionales de Información Financiera requieren ciertas revelaciones de los instrumentos financieros. El valor de registro de los siguientes instrumentos financieros se aproximan a su valor justo de mercado.: Efectivo y equivalente de efectivo , cuentas por cobrar y cuentas por pagar.

### **k) Patrimonio**

Durante el periodo terminado al 31 de diciembre del 2012, se ha efectuado los siguientes movimientos en el patrimonio.

- Capital Social.

El capital en aportaciones de la Compañía DARANA PRODUCCIONES&EVENTOS CIA. LTDA., está representado de la siguiente forma:

NOMINA DE SOCIOS	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	%
DENISSE LILIANA ARANA COELLO	\$ 360.00	90.00%
LIDIA FINLANDIA ARANA COELLO	\$ 40.00	10.00%
TOTAL	\$ 400.00	100.00%

Por adopción por primera vez de las Normas Internacionales (NIIF), se tuvo que castigar el valor de la utilidad de ejercicios anteriores como detalle a continuación:

UTILIDAD AÑO 2010	\$ 7.554.71
ADOPCION PRIMERA VEZ	\$ - 7.516.57
RESULTADO FINAL	\$ 38.14

El valor de 31.568,54 correspondiente a los dividendos del año 2011, en acta se ha considerado cancelar a los socios en el transcurso del año 2013 siempre y cuando exista liquidez de la empresa para realizar el pago.

Atentamente,



Gloria Lastenia Maniay Abarca  
CONTADORA  
DARANA PRODUCCIONES&EVENTOS CIA. LTDA.  
REG.033288