

PROMOFEST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012.

1. OPERACIONES.

PROMOFEST CIA. LTDA. fue constituida el 23 de octubre del 2008, se encuentra ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Benalcázar, Barrio La Paz, Calle Eduardo Whymper N28-59 y Francisco de Orellana, Edificio Whymper, piso 3.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Los estados financieros han sido preparados en U.S. dólares. Las Políticas Contables de PROMOFEST CIA. LTDA. están basadas principalmente en Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S), son establecidas por la Federación Nacional de Contadores y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, dichas normas requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la evaluación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por PROMOFEST CIA. LTDA. en la preparación de sus estados financieros.

Ingresos y egresos de Funcionamiento – PROMOFEST

PROMOFEST presenta ingresos de efectivo por prestación de servicios en organización y dirección de eventos deportivos y culturales, egresos de dinero los mismos que son para cubrir los Gastos Operacionales y Gastos de Gestión de la Compañía.

Caja y Equivalentes de Caja – Representa el efectivo disponible, saldos en bancos e inversiones a corto plazo altamente líquidos, con vencimientos originales de 3 meses o menos.

Ingresos aportaciones de socios – Están constituidos principalmente, por las aportaciones recibidas de los socios mayoritarios.

Portafolio de inversiones – Representan las inversiones realizadas con los fondos de PROMOFEST CIA. LTDA.

3. CAJA Y SUS EQUIVALENTES

BANCOS		18.162,52
BANCO DEL PICHINCHA	18.162,52	

El saldo final a diciembre 2012 registra un valor de \$18.162,52, lo cual está fundamentado con documentos de respaldo.

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		10.000,00
TEXTILES EL RAYO	10.000,00	

Corresponde al valor que nos adeudan los clientes al 31 de diciembre del 2012 por un valor de \$10.000,00.

Provisión cuentas incobrables registra un valor de \$100,00 el mismo que según la ley se provisionara el 1% del total de las Cuentas y documentos por cobrar.

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

Corresponde al Crédito Tributario por IVA por el valor \$1.426,60 y al Anticipo del Impuesto a la Renta por las retenciones que nos realizan nuestros clientes por el valor de \$2299.20.

6. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	0,00
------------------------------------	-------------

La compañía no presenta ningún valor registrado en la cuenta de Propiedad Planta y Equipo.

7. PASIVOS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Son los Proveedores de servicios y/o compras cuyo saldo es al 31 de diciembre del 2012.

CUENTAS POR PAGAR		-30.083,10
CUENTAS POR PAGAR VARIOS	-30.083,10	

8. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS:

La empresa registra el valor de \$642,25 al 31 de diciembre del 2013.

9. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA:

Corresponde al valor por retenciones tanto del IVA como de Impuesto a la Renta correspondiente al mes de Diciembre del 2012 los cuales se pagaran según el noveno dígito del RUC en Enero del 2013.

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA (SRI)

I.R.F. TRANSACCIONES C.	-222,50
RETENCION IVA	-20,00

10. OBLIGACIONES CON EL IESS:

Corresponde al valor por las afiliaciones de la nómina que presta los servicios bajo relación de dependencia para la Compañía que igualmente se cancelara en Enero del 2013 de acuerdo a lo que estipula la Ley y cuyos valores son:

APORTACION IESS	72.29
FONDOS DE RESERVA	29.17

11. OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS:

Corresponde al valor pendiente de pago de sus liquidaciones mensuales a los Empleados y además todas los Beneficios Sociales otorgados por la Ley.

SUELDOS POR PAGAR **1.748,32**

<i>SUELDOS POR PAGAR</i>	<i>318.56</i>
<i>DÉCIMO TERCERO SUELDO (BONO NAVIDEÑO)</i>	<i>116.67</i>
<i>DÉCIMO CUARTO SUELDO (BONO ESCOLAR)</i>	<i>98.31</i>
<i>BONIFICACION</i>	<i>113.02</i>

12. CUENTAS RELACIONADAS LARGO PLAZO:

Son los valores de aportaciones de los socios que a un futuro la Compañía realizará una capitalización y estas cuentas se eliminaran.

13. PATRIMONIO

13.1 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Corresponde al Capital Asignado al inicio de las actividades de la compañía por el valor de \$400,00.

13.2 PERDIDA NETA DEL EJERCICIO.

Los Estados Financieros en este periodo Fiscal cerrado al 31 de diciembre revelaron una Perdida Neta de \$327.55.

JUAN CARLOS CAJAS ROJAS
RUC. 1710048818001