

PROMOFEST CIA. LTDA.
Organización y Dirección de todo Evento Deportivo

PROMOFEST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.

(NOTA 1).- OPERACIONES.

a) Bases Legales de Constitución

PROMOFEST CIA. LTDA. Fue constituida el 26 de septiembre del 2008, se encuentra ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Benalcazar, Barrio La Paz, Calle Eduardo Whymper N28-59 y Orellana, Edificio Whymper, piso 3.

b) Objeto social

La compañía se dedica a las actividades de: a) La prestación de servicios relacionados con la industria del espectáculo y entretenimiento, y dentro de ésta, el desarrollo, y la realización, supervisión, administración, organización de conciertos, espectáculos y cualquier otro evento deportivo que tenga relación con la industria de la diversión y entretenimiento del público en general, y otras actividades afines con el objeto social.

(NOTA 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 valuación 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 CIA. LTDA presenta ingresos de efectivo por ventas realizadas en el periodo fiscal los mismos que son para el cubrir los Gastos

Operacionales y Gastos de Gestión de la Compañía.

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

Ingresos operacionales – Están constituidos principalmente, por las ventas y comisiones recibidas de los clientes locales.

Portafolio de inventarios – Representan los inventarios realizadas con los valores de las mercaderías de PROMOFEST CIA. LTDA.

PROMOFEST CIA. LTDA.
Organización y Dirección de todo Evento Deportivo

3. CAJA Y SUS EQUIVALENTES

CAJA GENERAL 200,00
CAJA GENERAL -
CAJA CHICA 200,00

Saldo en Caja Chica registra un valor de \$200,00

BANCOS 29.656,32
PICHINCHA \$ 29.656,32

El saldo final al 31 de diciembre 2013 registra un valor de \$ 29.856,32, lo cual se encuentra fundamentado con documentos de respaldo.

4. CUENTAS POR COBRAR:

CUENTAS POR COBRAR
CORP. QUIPORT
(VALOR CUENTAS POR COBRAR) \$ 2.495,28

El saldo a diciembre 2013 registra un valor de \$ 2.495,28, corresponde a los valores de las cuentas por cobrar menos la provisión.

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

Corresponde al Crédito Tributario por IVA y Retenciones efectuadas por clientes por el valor \$ 3.167,89, ya que en este se contabilizo ingresos y egresos en el Ejercicio Económico fiscal 2013.

6. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO 8.323.10
MUEBLES Y ENSERES \$ 2,847.32
EQUIPOS DE COMPUTACION \$ 5.475,78

(-) DEPRECIACION ACUMULADA P. P. Y EQUIPO (-1.000,33)

Corresponde a los saldos al 31 de diciembre del 2013, el mismo que se encuentran respaldados con sus respectivos facturas de adquisicion y compra, y sus respectivas depreciaciones según lo estipula la ley.

7. PASIVOS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Son los Proveedores de servicios y/o compras que no está detallado y se generalizo en CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR VARIOS:

CUENTAS POR PAGAR 12.923,61

CUENTAS POR PAGAR VARIOS \$12,923.61

8. CUENTAS RELACIONADAS:

Son los valores de préstamos concedidos por los socios realizados directamente a la cuenta de la compañía, los mismos que sirvieron para cubrir los Gastos Operacionales y de Gestión de la Compañía. **CUENTAS RELACIONADAS**

PROMOFEST CIA. LTDA.
Organización y Dirección de todo Evento Deportivo

PRESTAMOS ACCIONISTAS
ANDRES QUEVEDO

- \$14.867,27

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 2013 los cuales se pagaran según el noveno digito del RUC en Enero del 2014.

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA (SRI)

I.R.F. TRANSACCIONES C.- \$ 183,01

RETENCION IVA- \$ 246,00

IMP.RENTA POR PAGAR \$ 137,57

10. OBLIGACIONES CON EL IESS:

Corresponde al valor por las afiliaciones dela nomina 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.

APORTES AL IESS

9.35% APORTE PERSONAL \$ - 79,48

12.15% APORTE PATRONAL \$ - 103,28

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

SUELDOS POR PAGAR \$ 591,80

DECIMO TERCERO SUELDO (BONO NAVIDEÑO) \$ 70,83

DECIMO CUARTO SUELDO (BONO ESCOLAR) \$ 79,50

VACACIONES \$ 180,52

PROMOFEST CIA. LTDA.
Organización y Dirección de todo Evento Deportivo

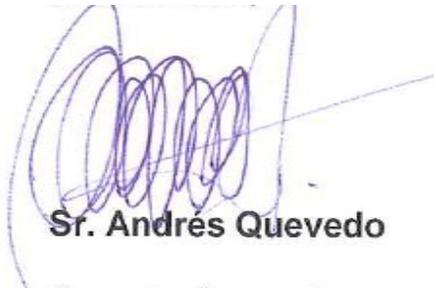
12. PATRIMONIO

12.1 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

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

12.2 UTILIDAD DEL EJERCICIO

Cabe indicar que durante el periodo Fiscal 2013 existieron Ingresos Operacionales, superiores a los Costos Operacionales y Gastos Operacionales y de Gestión motivo por el cual los Estados Financieros revelan una Utilidad líquida del Ejercicio de \$ 10.934,35, que se espera que para el año 2014 superar las expectativas de ventas e ingresos operacionales.



Sr. Andrés Quevedo

Gerente General

Lcdo. Juan Carlos Cajas R

Contador General