

ZAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

6 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

31-Dic-16

31-Dic-15

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Caja General	85,07	-
Caja Chica	707,45	3.861,85
Subtotal Caja	792,52	3.861,85
BANCOS		
Banco Pichincha Cta. Corriente	808,31	-
Banco Internacional Cta. Corriente	54,70	-
Subtotal Bancos e Instituciones Financieras	863,01	-
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.655,53	3.861,85

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

7 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES

Dic-16

Dic-15

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados		
Locales	-	245.964,67
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados		
Locales	11.039,95	1.985,62
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	11.039,95	247.950,29
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	11.039,95	247.950,29

8 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Dic-16

Dic-15

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras Cuentas por Cobrar SOCIOS.		
Cuentas por cobrar socios (1)	85.415,04	151.900,04
TOTAL POR COBRAR SOCIOS	85.415,04	151.900,04

(1) CUENTAS POR COBRAR SOCIOS

Pabán Zabala G.	4.815,00
Max Zabala R	77.500,00
Carmen Zabala R	3.100,04
TOTAL	85.415,04

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
OTRAS NO RELACIONADAS		
Locales - Empleados	31,85	17.119,44
TOTAL OTRAS NO RELACIONADAS	31,85	17.119,44
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	85.446,89	169.019,48

ZAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
En dólares Americanos

9 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Dic-16

Dic-15

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA) Compras y Retenciones	220.298,86	10.028,82
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	13.207,17	217.270,58
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	233.506,03	227.299,40

10 INVENTARIOS

Dic-16

Dic-15

Un resumen de los inventarios es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Inventario de Licores y BebidasUS\$326,40- Licores y BocaditosUS\$497,27	823,67	823,67
TOTAL INVENTARIOS	823,67	823,67

ACTIVOS NO CORRIENTES

11 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Dic-16

Dic-16

Dic-15

Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
Terrenos	539.228,12	99.595,43	439.632,69
Edificios	3.116.133,17	(99.595,43)	3.215.728,60
Construcción en Curso	1.217,85	1.217,85	-
Muebles y Enseres	147.833,73	-	147.833,73
Equipamiento	136.855,17	2.282,94	134.572,23
Equipamiento	56.546,00	-	56.546,00
Menaje Habitaciones, Cafetería y Otros	138.388,29	-	138.388,29
Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	4.136.202,33	3.500,79	4.132.703,54
(-) Depreciación acumulada Edificio	(252.369,84)	(80.115,76)	(172.254,08)
(-) Depreciación acumulada Muebles y Enseres	(14.783,37)	(14.783,37)	-
(-) Depreciación acumulada Equipo C	(5.156,74)	(5.156,74)	-
(-) Depreciación, acumulada de Activos Corrientes	(27.677,65)	(27.677,65)	-
Total Depreciación Acumulada	(299.987,60)	(127.733,52)	(172.254,08)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	3.836.214,73	(124.232,73)	3.960.447,46

12 ACTIVOS INTANGIBLES

Dic-16

Dic-16

Dic-15

Un resumen de los activos intangibles es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
Otros Concesiones y franquicias	28.000,00	28.000,00	0,00
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	28.000,00	28.000,00	0,00

ZAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
En dólares Americanos

13 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES

Dic-16

Dic-15

Un resumen estas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
NO RELACIONADOS		
Proveedores locales y tarjetas de crédito	145.199,61	98.856,25
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	145.199,61	98.856,25

14 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

Dic-16

Dic-15

OTRAS RELACIONADAS

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas por pagar relacionadas locales (2)	546.483,43	680.458,21
TOTAL OTRAS RELACIONADAS	546.483,43	680.458,21
TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	546.483,43	680.458,21

(2) CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Sra. María Rodríguez	34.727,60	
Treck Cia. Ltda	277.377,96	557.022,50
Unnomotars Cia. Ltda	184.377,87	73.771,28
Camposanto	50.000,00	
Otras Cuentas por Pagar		49.664,43
TOTAL	546.483,43	680.458,21

OTRAS NO RELACIONADAS

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras cuentas por pagar terceros Locales	21.309,56	-
TOTAL OTRAS NO RELACIONADAS	21.309,56	-
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	567.792,99	-

15 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES

Dic-16

Dic-15

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
NO RELACIONADS		
Corporación Financiera Nacional	40.309,07	398.825,64
Sobregiro Bancario	4.576,39	-
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	44.885,46	398.825,64

ZAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
En dólares Americanos

16 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO

Dic-16

Dic-15

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Obligaciones con el IESS	2.737,31	2.688,40
Otros Pasivos por Beneficios a Empleados(Décimos,Vacaciones,sueldos por pagar)	26.509,15	10.216,84
TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	29.246,46	12.905,24

17 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

Dic-16

Dic-15

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Anticipo de clientes	4.282,39	-
TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	4.282,39	-

18 OTROS PASIVOS CORRIENTES

Dic-16

Dic-15

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Retenciones IR(103)US\$ 304,44y Retenciones de IVA (104)US\$864,13-Dei Mes de Diciembre 2016	1.168,57	2.020,10
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	1.168,57	2.020,10

19 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

Dic-16

Dic-15

ACCIONISTAS, SOCIOS ,PARTICIPES

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras cuentas por pagar Socios Locales Sr. Fabian Zabala	87.569,43	-
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR SOCIOS.	87.569,43	-

OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras cuentas por pagar	140,16	-
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	140,16	-
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	87.709,59	-

20 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-NO CORRIENTES

Dic-16

Dic-15

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Corporación Financiera Nacional	1.509.508,54	1.387.692,20
TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES	1.509.508,54	1.387.692,20

CORPORACION FINANCIERA

Garantía Hipotecaria del Edificio, Tasa de Interes 8,7603% Vencimiento 30 Mayo-2024

14

ZAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
En dólares Americanos

21 PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Pasivos por impuesto a la renta diferido	254.762,51	254.762,50
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDOS	254.762,51	254.762,50

Representa los impuestos a cancelar en periodos futuros de conformidad con lo establecido en las normas contables y originadas por el reavaluo de las propiedades, planta y equipo.

22 PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS

Dic-16

Dic-15

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Jubilación patronal	1.800,00	1.800,00
Desahucio	917,00	683,00
TOTAL OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2.717,00	2.483,00

23 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Dic-16

Dic-15

Un resumen del capital suscrito es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Zabala Rodriguez Carmen Maria	3.100,00	3.100,04
Unnomotors Cia. Ltda	158.100,00	158.100,00
Zabala Goetschel Fabian Eduardo	71.300,00	71.300,00
Zabala Rodriguez Max Enrique	77.500,00	77.500,00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	310.000,00	310.000,04

24 RESERVAS

Dic-16

Dic-15

Un resumen de reservas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Reserva Legal	2.383,00	2.383,00
TOTAL RESERVA LEGAL	2.383,00	2.383,00

25 RESULTADOS ACUMULADOS

Dic-16

Dic-15

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
(- Peridas de ejercicios anteriores	(322.206,82)	(62.266,74)
(-) Peridas del ejercicio	(221.985,29)	(259.940,08)
TOTAL PERIDAS ACUMULADOS	(544.192,11)	(322.206,82)

Art.361 de la Ley de Compañías: Causas de disolucion: por pedidas del total de las reservas y de la mitad o mas del capital

11

ZAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
En dólares Americanos

OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS

Dic-16

Dic-15

Un resumen de otros resultados integrales es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Superávit de revaluación acumulado		
Propiedades, planta y equipo	1.781.222,79	1.781.222,79
TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	1.781.222,79	1.781.222,79

Los registros contables del reevaluó del año 2015 se ha realizado en base al informe del perito calificado por la SBS es como sigue;

Saldo al 31 de diciembre del 2013	1.781.222,79	1.333.122,77
Ajuste reevaluó		(455.148,87)
Diciembre 31, 2014		877.973,90
Ajuste revaluó		1.158.011,40
Reconocimiento del pasivo por Impuesto Diferido		(254.762,51)
Total superavit por revaluacion acumulado	1.781.222,79	1.781.222,79

CUENTAS DE RESULTADOS

26 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Dic-16

Dic-15

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Ingresos de Actividades Ordinarias	613.598,75	154.867,14
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	613.598,75	154.867,14

27 OTROS INGRESOS

Dic-16

Dic-15

Un resumen de otros ingresos es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros	47.959,44	2.505,81
TOTAL OTROS INGRESOS	47.959,44	2.505,81

28 GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

Dic-16

Dic-15

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Gastos de venta	376.684,64	212.898,25
Gastos de administracion	377.241,58	118.196,83
	753.926,22	331.095,08

29 GASTOS NO OPERACIONALES

Dic-16

Dic-15

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
GASTOS FINANCIEROS		
Costos bancarios ,comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	10.450,77	
Intereses con instituciones financieras- NO-Relacionadas Locales	119.166,49	86.217,94
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	129.617,26	86.217,94

ZAC CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
En dólares Americanos

30 CONCILIACION TRIBUTARIA

	Dic-16	Dic-15
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(221.985,29)	71.155,01
(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores	(221.985,29)	71.155,01
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	(221.985,29)	71.155,01
Impuesto a la Renta Causado (22%)	-	-
(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS	(221.985,29)	71.155,01


Sra. Maria Eugenia Rodriguez
GERENTE GENERAL


Lcda. Monica Chimbo
CONTADORA