

CARNICERIA EL CORDOBES CARCOR CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

La Compañía inicia su vida jurídica a partir del 18 de junio del 2011 fecha en la cual es inscrita en el Registro Mercantil, por lo que sus operaciones económicas generan a partir de la presente fecha, sin embargo hasta la fecha del cierre del Ejercicio Económico no se ha dado transacciones comerciales.

Nota 1.- RESEÑA HISTORICA DE LA COMPAÑÍA, OBJETO SOCIAL, REGIMEN ADMINISTRATIVO.

Carnicería el Cordobés Carcor Cia. Ltda. tiene su domicilio en el cantón Quito, parroquia de Tumbaco en la calle el Sauce S1-46 y Francisco de Orellana, se constituyó el 15 de abril del 2011 e inscrita en el Registro Mercantil el 18 de junio del 2011.

OBJETO SOCIAL

Se ha determinado dentro de los estatutos de Carnicería el Cordobés Carcor Cia Ltda, tiene por objeto:

En la forma más amplia a la elaboración, procesamiento, comercialización, distribución, representación, importación y exportación de toda clase de productos cárnicos y derivados de estos.

Podrá también realizar labores de producción procesamiento comercialización, distribución representación importación y exportación de toda clase de productos alimenticios.

REGIMEN ADMINISTRATIVO

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por un Gerente General y un Presidente.

ORGANISMO DE CONTROL

LA Compañía Carnicería el Cordobés Carcor Cia Ltda es una institución de carácter privado, sin embargo se encuentra controlada por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados Financieros con corte al 31 de diciembre del 2012, han sido preparados sobre la base del valor original. La Normatividad contable sobre que se estructura los estados financieros, esté acorde con las Normas Internacionales de Información Financiera, según lo establecido en la resolución de la Superintendencia de Compañías No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008 en su aplicación a R.M.P Pymes.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Ingresos, para el periodo 2013, al igual que el periodo 2011 la compañía no tuvo transacciones económicas, dado que está en proceso adquisición e implementación de maquinas, productos, recursos humanos.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los Activos están registrados al costo de adquisición; las depreciaciones de estos activos se calculan sobre los valores originales y en función de la vida útil estimada de los respectivos activos fijos.

Uso de valor razonable: La compañía optó para la mediciones de propiedad planta y equipo el costo atribuido de los equipo registrados en los estados financieros.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo, las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Ítem	Vida útil (en años)
Maquinaria y equipo	10
Muebles y enseres	10
Vehículos	5
Equipo de cómputo	3

Los gastos de mantenimiento y reparación de la propiedad planta y equipo se imputan a resultados en el periodo en que producen.

GASTOS

Los gastos se registran al costo histórico. Los gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientes de la fecha en que se haya realizado el pago y se registran en el periodo en el que se conocen.

NOTA 3**FONDOS DISPONIBLES**

La cuenta bancos se encuentra conformada de las siguientes instituciones financieras :

BANCO PICHINCHA	1.345.10	
BANCO PROMERICA	2.156.01	
BANCO INTERNACIONAL	978.00	
TOTAL		5.079.11

NOTA 4**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Otras cuentas por cobrar corresponde a una garantía pagada a la empresa eléctrica Quito, por la instalación de un transformador trifásico y saldo por crédito tributario Iva generado por las adquisición de Propiedad planta y Equipo.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	875.08	
CREDITO TRIBUTARIO IVA	4.204.53	
TOTAL		4.929.62

NOTA 5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La cuenta Propiedad Planta y Equipo se encuentra conformada por vehículos, maquinaria y equipo, muebles y enseres y equipo de cómputo por el valor de US \$ 85.442.79

VEHICULOS	21.675.79	
MAQUINARIA Y EQUIPO	47.300.00	
EQUIPO DE COMPUTO Y SOFTWARE	15.965.00	
MUEBLES Y ENSERES	506.00	
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		85.442.79

Depreciaciones Acumuladas

La cuenta depreciación acumulada se encuentra conformada como se describe a continuación:

(-) DEPREC. ACUMULADA VEHICULOS	839.33	
(-) DEPRECIACION ACUM. MAQ Y EQUIP	8,318.85	
(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO COMPUTO	4,443.31	
(-) DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES	75.00	
TOTAL DEPRECIACION PROPIED. PLANTA Y EQ		11,776.29

NOTA 6

PROVEEDORES POR PAGAR

La cuenta proveedores por pagar corresponde al saldo de la obligación que se tiene con el proveedor de un software contable según factura No. 6384, este saldo será cancelado una vez que haya concluido el proceso de instalación y la capacitación del personal.

PROVEEDORES POR PAGAR	2,112.00
-----------------------	----------

OBLIGACIONES FISCALES Y PATRONALES

Son obligaciones pendientes de pago que corresponden al mes corriente

OBLIGACIONES FISCALES/PATRONALES		
SUELDOS POR PAGAR	818.85	
RETENCIONES EN LA FUENTE	3.19	
APORTE PATRONAL E INDIVIDUAL	64.80	
TOTAL A PAGAR		886.84

PRESTAMOS DE SOCIOS

Corresponde al crédito personal realizado como socio de la empresa la misma que fue utilizado en la adquisición de de maquinaria, vehículos y software contable; este monto será cancelado en el corto plazo.

EDMUNDO CARLOS CABALLERO	45,372.74
--------------------------	-----------

NOTA 7

