

# **CARNICERIA EL CORDOBES CARCOR CIA LTDA**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

La Compañía inicia su vida jurídica a partir del 28 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 28 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 POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

#### **PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.**

Los estados Financieros con corte al 31 de diciembre del 2013, han sido preparados sobre la base del valor original. La Normatividad contable sobre que se estructura los estados financieros, está 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 Niif Pymes.

#### RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Ingresos, para el periodo 2013, al igual que el periodo 2012 la compañía no tuvo transacciones económicas, dado que está en proceso adquisición e implementación de maquinas y vehículos para la comercialización de los productos.

#### 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 computo	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	1958.38	
BANCO PROMERICA	10964.04	
BANCO INTERNACIONAL	976.15	
TOTAL		13898.57

### NOTA 4

#### OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Otras cuentas por cobrar corresponde a una garantía pagado 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	875.09	
CREDITO TRIBUTARIO IVA	43853.32	
ANTICIPO IMPUESTO A LA R.	468.70	
ANTICIPO PROVEEDORES	6116.00	
TOTAL		51313.11

### 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 \$ 85442.79

VEHICULOS	239137.98	
MAQUINARIA Y EQUIPO	155799.65	
EQUIPO DE COMPUTO Y SOFTWARE	8576.00	
MUEBLES Y ENSERES	500.00	
SOFTWARE	8490.00	
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		412503.63

## Depreciaciones Acumuladas

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

(-) DEPREC. ACUMULADA VEHICULOS	939.33	
(-) DEPRECIACION ACUM. MAQ Y EQUIP	6316.65	
(-) DEPRECIACION ACUM.EQUIPO COMPUTO	3093.33	
(-) DEPRECIACION SOFTWARE	1351.98	
(-) DEPREC. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	75.00	
TOTAL DEPRECIACION PROPIED PLANTA Y EQ		11776.29

## NOTA 6

### PROVEEDORES POR PAGAR

La cuenta proveedores por pagar corresponde al saldo de la obligación que se tiene con los proveedores de maquinaria, vehículo y otros según el detalle siguiente.

CARRERA Y ASOCIADOS	1556.50
ADITMAQ S.A.	81267.85
METROCAR S.A.	9438.06
TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR	92262.41

### OBLIGACIONES FISCALES Y PATRONALES

Son obligaciones pendientes de pago que corresponden al mes corriente

OBLIGACIONES FISCALES/PATRONALES		
SUELDOS POR PAGAR	4458.45	
RETENCIONES EN LA FUENTE	1571.34	
IVA RETENIDO	313.20	
APORTE PATRONAL E INDIVIDUAL	71.99	
TOTAL A PAGAR		6414.98

### 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 cuando la empresa inicie sus operaciones.

EDMUNDO CARLOS CASALEGNO	346441.95
--------------------------	-----------

**NOTA 7**

El patrimonio se encuentra integrado por el capital pagado, resultados acumulados, pérdidas acumuladas, distribuidas por la siguiente forma:

3.101.01	EDMUNDO CARLOS CASALEGNO	84,450.00	
3.101.01	JAVIER PEDRO DEZ AGUDO	53.00	
3.101.01	NORMA LETICIA CASALEGNO	485.00	
	TOTAL CAPITAL PAGADO		55,000.00

Resultados acumulados y del ejercicio al 31 diciembre del 2013 son los siguientes:

PERDIDA ACUMULADA	-20984.04	
PERDIDA DEL EJERCICIO	-18486.31	
TOTAL PERDIDA AL 31 DICIEMBRE 2013		-39470.32

**NOTA 8**

**GASTOS**

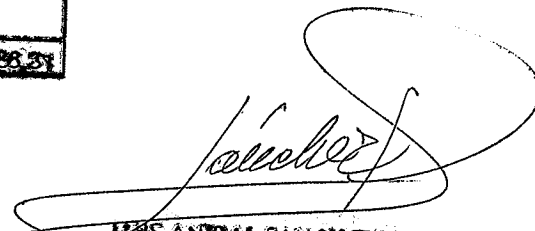
Los costos y gastos se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado en pago y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

Esta cuenta está conformada por los gastos de suministros, depreciaciones y servicios bancados según detalle siguiente:

SUMINISTROS Y MATERIALES	485.64	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOC.	4929.86	
MANTENIMIENTO EQUIPOS	4057.68	
IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES	1272.84	
GASTOS VARIOS	1831.72	
SERVICIOS BANCARIOS	878.71	
TOTAL GASTOS		13486.31



EDMUNDO CARLOS CASALEGNO MAERO  
GERENTE GENERAL



LUIS ANTIBAL SANCHEZ T.  
CONTADOR

RUC 1707132815001