



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

1.- ANTECEDENTES

ZENAGOURMET CÍA. LTDA es una compañía constituida en el Ecuador el 25 de noviembre del 2011, cuyo objeto principal es la prestación de servicios de Restaurante, elaboración y venta de alimentos preparados, bebidas alcohólicas y/o refrescos y productos para el consumo humano, preparación de comida para llevar, organización y asesoría para efectuar eventos sociales de toda índole. Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas en sus aspectos importantes, están de acuerdo con las Niifs.

2.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables más significativas se mencionan a continuación:

a) **BASES DE PRESENTACIÓN**

El Balance General al 31 de diciembre del 2016 y los rubros que conforman el Estado de Resultados están presentados a costos históricos.

b) **VALUACIÓN DE INVENTARIOS.**

Las mercaderías para la venta se encuentran registradas al costo de adquisición que no superan al valor de mercado, las existencias se encuentran valoradas en base al método promedio ponderado.

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen del efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre del 2016, es como sigue:

	(Expresado en dólares)	
	2016	
Caja Chica	\$	783,78
Caja General	\$	300,00
Efectivo	\$	1.514,89
Cheques	\$	195,03
TOTAL	\$	2.793,70



4.-CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales al 31 de diciembre de 2016, es como sigue:

		(Expresado en dólares)	2016
Tarjetas de Credito	(a)		11869,54
Clientes			16889,01
Anticipos a Proveedores			1920,96
Empleados			2436,12
TOTAL			33.116

- a) Valor que corresponde a cuentas por cobrar de tarjetas de crédito por concepto de ventas realizadas por la entidad.

5.-OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde al Iva en Compras y crédito tributario.

6.-INVENTARIOS

Un resumen de Inventarios al 31 de diciembre del 2016, es como sigue:

		(Expresado en dólares)	2016
Inventarios Insumos		\$	7.381,32
Inventrios Bar (Licores)		\$	6.907,24
Inventario Vinos		\$	5.016,25
Inventario Bebidas sin alcohol		\$	782,52
Inventario Cerveza		\$	315,72
TOTAL		\$	20.403,05



7.-PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Por clasificación principal al 31 de diciembre del 2016 son como sigue:

	(Expresado en dólares)
	2016
<u>Depreciables</u>	
Muebles y Enseres	91398,3
Equipo de Computación	12394,53
Equipo de Oficina	4389,84
TOTAL	108.183
Depreciación Acumulada	(26.029)
Total Activos Fijos Depreciables	82.154

8.-CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Corresponde a las cuentas por pagar proveedores de la compañía.

9.-IMPUESTOS POR PAGAR

Un resumen de impuestos por pagar al 31 de diciembre del 2016, es como sigue:

	(Expresado en dólares)
	2016
Impuestos por Pagar	754,05
Impuesto a la Renta	3504,17
TOTAL	4.258



10.-BENEFICIOS SOCIALES

Un resumen de los beneficios sociales al 31 de diciembre del 2016, es como sigue:

	(Expresado en dólares)
	2016
<u>Beneficios Sociales</u>	8.055
Sueldos por Pagar	342,26
Decimo tercer sueldo	4893,1
Decimo cuarto sueldo	2819,77
<u>Obligaciones IESS</u>	6.701
IESS por Pagar	6700,9
TOTAL	14.756

11.-OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de otras cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2016, es como sigue:

	(Expresado en dólares)
	2016
10% por Pagar Empleados	17.795
Propinas (i)	8.371
Banco Pichincha	31.359
Restaurante Zazu	65.203
Liquidaciones por Pagar	61
Dividendos por pagar	5.068
TOTAL	127.858

(i) Corresponde a un sobregiro contable



12.-PASIVOS A LARGO PLAZO

Un resumen de los pasivos a largo plazo al 31 de diciembre del 2016 son los siguientes:

	(Expresado en dólares)
	2016
Préstamos por Pagar	4400
TOTAL	4.400

13.-CAPITAL SOCIAL

El capital social asciende a cuatrocientos dólares (US 400) dividido cuatrocientas participaciones (400) participaciones de USD \$ 1.00 cada una de ellas.

14. - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de aprobación del balance (06 de abril 2017) no se produjo ningún evento que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieron tener un efecto significativo sobre los estados financieros.

*** FIN***