

ZENAGOURMET CIA LTDA CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No.- 1 NORMA GENERAL DE REVELACIONES

*La compañía ZENAGOURMET CIA. LTDA., con RUC No-1792363578001 y domicilio principal en la ciudad de Quito en la dirección: Av. Interoceánica y Pasaje del Valle su objeto social es: **PRESTACION DE SERVICIO DE RESTAURANTE***

FECHA DE CORTE ESTADOS FINANCIEROS: 31 de Diciembre de 2018

NOTA No.- 2 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía ZENAGOURMET CIA. LTDA, se rigen a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF (PYMES)

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de los estados financieros es el Dólar Americano.

NOTA No.- 3 DETALLE DE LOS MOVIMIENTOS EN LAS CUENTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

CUENTAS EN ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO.- *En esta cuenta se encuentran el saldo de la cuenta bancaria que posee la compañía en efectivo y disponibles en efectivo, al 31 de Diciembre del 2018 por el valor de US\$20974,24*

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA E IVA).-En esta cuenta contiene los valores por crédito tributario de impuesto a la renta por 11506,64 e IVA \$10625,05 por la Venta de servicios de los diferentes clientes.

INVENTARIOS.- En esta cuenta contiene los valores por inventario final de materia de prima por 4711,65 y Productos final en Almacén 10812,30

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.- Esta cuenta contiene los valores por cobrar por préstamo concedido a accionistas o empleados, anticipos y otras cuentas por cobrar por un valor de \$ 44513,15

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- El costo de propiedad, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo por un valor de \$86951,22

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES.- Representa pasivos se reconoce inicialmente a su valor razonable, neto del costo de la transacción incurrida por pagar el valor asciende a 101.809,23

CUENTAS POR PAGAR PARTE RELACIONADA Y OTRAS OBLIGACIONES.- Representa pasivos se reconoce inicialmente a su valor razonable, neto del costo de la transacción incurrida. Esto se registra subsecuentemente a su costo. Las obligaciones financieras y otros pasivos se clasifican como pasivo corriente a un 1 año plazo de pago por un valor de \$131.224,88

CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO.- Se encuentra el valor del capital suscrito de la empresa por \$ 400,00 dólares americanos debidamente registrados en la Escritura de constitución y en la base de datos de la Superintendencia de Compañías.

RESERVA LEGAL.- Se encuentra la reserva de legal por \$80.

RESERVA FACULTATIVA.- Se encuentra la reserva facultativa un fondo de las utilidades para un destino específico por un valor de 3906.81

(-) RESULTADOS ANTERIORES.- Nos muestra el resultado del ejercicios anteriores y es de (-) \$90226,70

(-) UTILIDAD DEL EJERCICIO.- Nos muestra el resultado del ejercicios que mediante la aplicación de las NIIF, y refleja el resultado real del ejercicio 2017, es de (+)\$ 17103,19

CUENTAS DE GASTOS EN ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

VENTA DE BIENES.- Son las ventas generadas por la venta en el restaurante.

GASTOS.- Aquí se encuentran los gastos que la empresa incurrió para su constitución, adecuación e instalaciones para el inicio de su funcionamiento y prestación de sus servicios los cuales se detallan a continuación:

- *Gastos de Sueldo*
- *Honorarios*
- *Suministros*
- *Promoción y Publicidad*
- *Gasto de arrendamiento*
- *Gasto Seguro*
- *Gasto de gestión*
- *Otros gastos etc.*

***CUENTAS DE GASTOS EN ESTADO DE CAMBIOS EN EL
PATRIMONIO***

CAPITAL SOCIAL- SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR.- Consta el valor que corresponde al capital social suscrito y pagado por los accionistas.

RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO (Ganancia o pérdida del ejercicio).-

*En esta cuenta consta el valor de la ganancia de la empresa en el año 2018 la cual es de \$
\$25800,71*

Atentamente,



ROMERO GORDON CRISTHLAN DARIO
CONTADOR GENERAL
RUC: 1716751845001

