ZENAGOURMET CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1.-ANTECEDENTES

Es una compañía que inicia sus labores el 28/03/2012 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 2019 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 2019, es como sigue:

1101	Efectivo y Equivalentes de Efectivo	2892.74
110101	Caja	300
110102	Caja Chica	-14.31
110104	Efectivo	2344.25
110106	CTA TRANSITORIA	62.8
110107	Fondo Suelto	200

4.-CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales al 31 de diciembre de 2019, es como sigue:

ZENAGOURMET CIA. LTDA

1102	Documentos y Cuentas por cobrar no Relac	40492.67
110201	Cientes Eventos por Cobrar	40492.67
11020101	Diners Club del ecuador	743.54
11020102	MasterCard	820.83
11020103	Visa	1944.5
11020111	Inmodiamante	229.83
11020139	Michelle Svoboda	3000
11020199	Cientes	33753.97

- a) Valor que corresponde a cuentas por cobrar de tarjetas de crédito y de clientes por concepto de ventas realizadas en la compañía.

5.-OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde al Iva en Compras y crédito tributario.

6.-INVENTARIOS

Un resumen de Inventarios al 31 de diciembre del 2019, es como sigue:

1106	INVENTARIOS	1574.65
110601	Inventario Insumos	509.27
110602	Inventario Bar (licores)	862.42
110603	Inventario Vinos	102.43
110604	Inventario bebidas sin alcohol	60.21
110606	Inventario Cervezas	40.32

7.-PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Por clasificación principal al 31 de diciembre del 2019 son como sigue:

1201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	76023.95
120101	Muebles y Enseres	104679.71
120102	Equipo de Oficina	4578.84
120103	Computación	14037.55
120105	Adecuaciones e Instalaciones	16608.9
120106	Dep. Acumulada Muebles y Enseres	-47559.97

ZENAGOURMET CIA. LTDA

120107	Dep. Acumulada Equipo de Oficina	-2483.31
120108	Dep. Acumulada Computación	-13806.67
120110	Dep. Acumulada Adec. e Inst.	-440.7
120114	Equipo Electronico	446.43
120115	Deprec. acumulada Equipo Electrónico	-36.83
13	ACTIVO INTANGIBLES	1570.74
1301	ACTIVO INTANGIBLE	1570.74
130101	SOFTWARE	1850
130102	Amortizacion software	-279.26

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 2019, es como sigue:

2104	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-622.56
210401	Con la Administracion Tributaria	-622.56
21040117	Impuestos por Pagar	-622.54

10.-BENEFICIOS SOCIALES

Un resumen de los beneficios sociales al 31 de diciembre del 2019, es como sigue:

2106	Por beneficio a Empleados	-26917.41
210601	Decimo Tercero	-3345.87
210602	Decimo Cuarto	-1900.91
210603	Vacaciones por Pagar	-537.45
210604	Sueldos por Pagar	-3335.3
210605	15% Participación Trabajadores	-379.45

11.-OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de otras cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2019, es como sigue:

ZENAGOURMET CIA. LTDA

210606	Propina por Pagar Empleados	-4616.32
210607	10% por pagar empleados	-1165.33
210608	Provisión Atención Empleados	-10353.59
210609	Liquidaciones por pagar	-579.07
210610	Desahucio por pagar	-704.12

12.-CAPITAL SOCIAL

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

13. - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de aprobación del balance (30 de junio del 2020) no se produjo ningún evento que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieron tener un efecto significativo sobre los estados financieros del 2019, tomando en consideración que la afectación de la pandemia global “covit” tendrá un impacto en el año en curso.