

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

MONTYORK S.A.

1. Información general

MONTYORK S.A. es una sociedad radicada en Ecuador, provincia de Guayas, cantón Guayaquil, Urbanización Puerto Azul, solar 5. Su actividad principal consiste en ADMINISTRACION DE RESTAURANTES (venta de productos de cafetería) Inició sus actividades por primera vez en abril del 2012.

2. Bases de elaboración

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (u.m.) utilizada en Ecuador (USD).

3. Ingreso de actividades ordinarias (41)

Los Ingresos obtenidos por sus actividades han sido netamente por la venta de alimentos y bebidas tipo cafetería.

4.1	Ingresos de Actividades Ordinarias	154,581.83
4.1.1	Punto de Venta	154,581.83
4.1.1.1	Piqueos, quesadillas VTA	6,876.79
4.1.1.2	Pasteles y postres VTA	3,729.01
4.1.1.3	Ensaladas VTA	933.00
4.1.1.4	Sándwiches VTA	3,231.63
4.1.1.6	Bebidas, vinos y licores VTA	18,663.20
4.1.1.7	Otros productos VTA	121,693.44
4.1.4	Rebaja y/o Descuentos sobre Ventas	-545.24

4. Costo de ventas y producción (51)

Los costos incurridos se han generado específicamente por adquisiciones de productos destinados para la elaboración de las bebidas y alimentos que ofrece la empresa.

5.1	Costos de Venta y Producción	131,972.04
5.1.1	Materiales Utilizados o Productos Vendidos	110,273.16
5.1.1.1	Bienes No Producidos	96,654.31
5.1.1.1.1	Piqueos, quesadillas CCT	1,491.50
5.1.1.1.2	Pasteles y postres CCT	2,901.39
5.1.1.1.6	Bebidas, vinos y licores CCT	9,119.82
5.1.1.1.7	Plásticos y desechables CCT	191.86
5.1.1.1.8	Otros Productos CCT	82,949.74
5.1.1.3	Materia Prima	13,516.56
5.1.1.3.1	Carnes, mariscos y embutidos CMP	5,038.76
5.1.1.3.2	Abastos y condimentos CMP	2,907.04

5.1.1.3.3	Bebidas vinos y licores CMP	48.56
5.1.1.3.4	Lácteos y frutas CMP	2,406.32
5.1.1.3.5	Panadería CMP	419.13
5.1.1.3.7	Otros productos CMP	2,696.75
5.1.1.6	Productos Terminados	102.29
5.1.1.6.1	Piqueos, quesadillas CPC	102.29
5.1.4	Costos Indirectos de Fabricación	21,698.88
5.1.4.7	Suministros, Materiales y Repuestos Costos	21,698.88

5. Gastos (52)

Se incurrieron en distintos gastos producto de distintos servicios y bienes adquiridos para poner en marcha el negocio.

5.2	Gastos	83,709.50
5.2.1	Gastos de Actividades Ordinarias	80,344.40
5.2.1.1	Ventas	54,209.59
5.2.1.2	Administrativos	25,853.08
5.2.1.3	Gastos Financieros	281.73
5.2.2	Gastos No Operacionales	3,365.10
5.2.2.1	Otros Gastos	3,365.10

6. Activos financieros (10102)

Representa los valores por cobrar derivadas de las ventas realizadas con tarjetas de crédito.

1.1.2	Activos Financieros	17,463.19
1.1.2.5	Cuentas por Cobrar	17,463.19
1.1.2.5.1	Clientes Comerciales	13,419.39
1.1.2.5.3	Socios o Accionistas	4,043.80

7. Pasivo corriente (201)

Deudas a corto plazo con proveedores, empleados y ciertos organismos de control, valores que serán liquidados en los primeros días del mes siguiente.

201	Pasivos Corriente	36,190.16
2.1.3.1.1.2	Proveedores varios	24,452.19
2.1.7.6.9	IESS POR PAGAR	915.86
2.1.7.7.1	Sueldos por Pagar	3,203.09
2.1.7.5.7	SRI por pagar	2,315.75
2.1.7.10.1	Servicio 10% por pagar a empleados	709.39
2.1.7.6.1	Décimo Tercer Sueldo	343.69
2.1.7.6.2	Décimo Cuarto Sueldo	2,705.28
2.1.7.6.3	Vacaciones	1,283.12
2.1.7.7.2	Liquidación a empleados por pagar	261.79

8. Pasivo no corriente (202)

Los accionistas se vieron en la necesidad de inyectar efectivo para solventar gastos generados por iniciación del negocio. Resultado de esto quedaron al final del periodo valores adeudados a los accionistas.

2.1.8.1	Cuenta por Pagar Socios o Accionistas	9,975.00
2.2.4.1	Cuenta por Pagar Socios o Accionistas No Corrientes	31,597.74

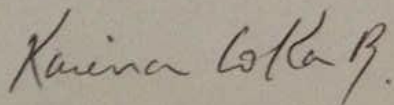
9. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Debido a que los directivos no obtuvieron los resultados esperados en las operaciones del ejercicio fiscal 2012. La junta general de accionistas decidió cesar las operaciones de la empresa, por lo que inició el proceso de cierre.

10. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la junta general de accionistas el 28 de enero de 2013.

Atentamente,



Carina Coka Borja
Gerente General

Wendy Valencia Jiménez
Contadora
REG. #7105