

FOOD SERVICE DIRECT ABASTECIMIENTOS S.A.

Notas a los Estados Financieros

Ejercicio 2015

Constitución.-

FOOD SERVICE DIRECT ABASTECIMIENTOS S.A., fue constituida en la ciudad de Quito, el 09 de abril del 2012, e inscrita en el Registro mercantil con número 1181, el 13 de Abril del mismo año.

Objeto de la Compañía.-

La actividad principal de las Compañía es la de comercio de alimentos y bebidas.

En conformidad con el desempeño realizado por la compañía a continuación se presentan las notas a los estados financieros y que en resumen está bajo la normativa contable vigente en este caso las Normas Internacionales de Información Financiera.

1. Efectivo Y Equivalentes al Efectivo

Los saldos de efectivo al 31 de diciembre del 2015, están conformados de la siguiente manera:

Caja	\$ 75,00
Bancos	\$ 35.440,41
Total	<u>\$ 35,515.41</u>

Los fondos presentados anteriormente no cuentan con ninguna restricción para su uso inmediato.

2. Cuentas por Cobrar

El saldo de cuentas por cobrar de comerciales al 31 de diciembre del 2015, se muestran a continuación:

Clientes	\$ 155.876,75
Provisión de Ingresos	\$ 2.829,60
(-) Provisión Incobrables	\$ (1.557,77)
Total	<u>\$ 157.147,58</u>

De acuerdo a las políticas el período promedio de crédito por ventas es de 30 días.

3. Activo por Impuesto Corriente

Al 31 de diciembre, comprende:

Crédito Tributario I.V.A.	\$	25.257,75
CT Retención Impuesto a la Renta	\$	19.934,01
CT Retenciones IVA de Clientes	\$	4.532,60
Total	\$	<u>49.724,36</u>

4. Propiedad, planta y equipo

Al 31 de diciembre, comprende:

Equipo y Maquinaria	\$	4.718,92
Muebles y Enseres	\$	218,29
Dep. Acum. Muebles y Enseres	\$	(65,49)
Dep.Acum. Equipos y Maquinaria	\$	(1.415,53)
Total	\$	<u>3.416,19</u>

5. Proveedores

Los saldos de proveedores al 31 de diciembre del 2015 son los siguientes:

Proveedores	\$	158.056,17
Total	\$	<u>158.056,17</u>

6. Cuentas por Pagar

Obligaciones con el IESS	\$	540,00
Obligaciones con Empleados	\$	2.910,23
Total	\$	<u>3.450,23</u>

7. Participación a trabajadores

En conformidad con disposiciones legales vigentes, se calculó y se registró la provisión correspondiente a la participación a trabajadores obteniendo un resultado de \$1.212,52

8. Pasivo por impuesto corriente

Al 31 de diciembre corresponde:

Impuestos por pagar	\$ 13,423.28
Total	<u>\$ 3.450,23</u>

9. Jubilación Patronal – Desahucio

La composición de la cuenta al 31 de diciembre del 2015 de las cuentas de Jubilación y Desahucio es:

Jubilación Patronal	\$ 1.936,93
Desahucio	\$ 1.390,69
Total	<u>\$ 3.327,62</u>

10. Capital Social.-

El capital social autorizado de la Compañía asciende a USD \$800 dividido en ochocientas acciones nominativas y ordinarias de un dólar (USD1.) cada una.

11. Ingresos.-

Por transacciones comerciales la compañía genera el detalle de los siguientes ingresos:

Ventas nacionales	\$ 836.460,08
Provisión Ventas	\$ (3.302,67)
Otros Ingresos	<u>\$ 420,00</u>
Total	<u>\$ 833.577,41</u>

12. Costo de Ventas.-

El Costo de Ventas es reconocido en resultados en el periodo en que se realiza la transferencia de dominio de los productos, a continuación se detalla:

Materia Prima	\$ 693.085,81
Total	<u>\$ 693.085,81</u>



Braulio Tipán
Contador General
RUC: 1715123236