



NOTAS EXPLICATIVAS ESTADOS FINANCIEROS CORADIFALIMENTOS S.A. PERIODO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Antecedentes:

CORADIFALIMENTOS S.A. Empresa cuya actividad es el servicio de venta de comida y bebidas preparadas, constituida el 09 de mayo del 2012, la empresa no tiene operaciones en el periodo 2012 solo gastos de inversión y constitución, La empresa inicia sus actividades en el periodo 2013. Siendo el periodo 2015 su tercer año de operación.

ACTIVOS:

1. **Efectivo y equivalente:** registra en bancos \$ 25100.36 valor en libros conciliado con Estado de cuentas bancarias, incluido el efectivo en cajas.
2. **Activos financieros:** registra \$ 9447.93 correspondiente a las ventas pendientes de cobro hasta el 31-12-2015 que incluye cuentas por cobrar clientes, préstamos por cobrar al personal y la provisión de cuentas incobrables. La cartera que maneja la empresa es inferior a los 30 días de plazo.
3. **Inventarios:** Maneja un inventario de consumo inmediato por ser perecible en periodos cortos. Al final del periodo el inventario es de \$ 23407.54
4. **Anticipo proveedores:** corresponde a anticipos entregados a proveedores para la realización de diferentes trabajos relacionados con mantenimientos y operaciones de la empresa a ser liquidados el siguiente año.
5. **Activos no corrientes :** registra por \$ 259075.50, que incluye la propiedad planta y equipo que se encuentra en las 4 tiendas que mantiene actualmente, activos intangibles por concesiones de locales vigentes y Depreciaciones /amortizaciones realizadas acorde a los porcentajes legales establecidos en la norma tributaria.

PASIVO:

1. **Corriente:** registra \$ 88526.03 corresponde a obligaciones con proveedores por compra de inventario, servicios varios, mantenimientos de equipo, arriendo de locales comerciales, mantenimiento de locales, gastos varios relacionados con la operación de la empresa, obligaciones con el servicio de rentas internas y IEES generadas en el mes de diciembre y a ser canceladas el siguiente mes y obligaciones por beneficios de ley a empleados. Las obligaciones con proveedores no son mayores a 30 días de plazo
2. **No corriente:** registra \$ 262362.99 corresponde a obligaciones a cancelar a socios por préstamos realizados para la operación, aperturas de tiendas, compras de equipos y mejoras a los locales comerciales.
3. No se mantiene deudas con instituciones financieras.



PATRIMONIO

1. **Capital suscrito:** registra \$ 100000.00 correspondiente a las al 25% de aportes de los 4 accionistas que mantiene la empresa, estos valores incluyen el aumento de capital realizado en el 2015 de \$ 99000.00
2. **Resultados anteriores:** registra: \$3698.03 correspondiente a perdida acumuladas de años anteriores.
3. **Resultado del ejercicio :** presenta una utilidad de \$ 440.50 para el periodo 2015

RESULTADOS DEL EJERCICIO

1. **Ingreso de actividades ordinarias:** registra \$1186537.95 correspondiente a las ventas realizadas y declaradas en el periodo de 2015. Todos los ingresos fueron reportados y reconocidos según exige la norma tributaria.
2. **Costos y gastos :** registra \$1185571.75 correspondiente al costo de venta calculado para el periodo 2015 así como los gastos incurridos en este periodo para el desarrollo de las operaciones de la empresa, Todos los gastos generados constan con los sustentos tributarios exigidos por ley, y se aplicó las retenciones correspondientes de acuerdo a la normativa tributaria vigente.
3. No existe corrección monetaria se valoran únicamente los Estados Financieros únicamente en dólares.

Gerente General

Martin Darquea Pallares

Ci: 1707094361

Contador

Francisco Daniel Jaya Espin.

Ci: 1717990640