

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
GOURMET AND MORE SA
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2018

NOTA 1.- Información General

GOURMET AND MORE S.A. es una sociedad compañía limitada radicada en el ECUADOR, se encuentra domiciliada en la Provincia de Pichincha, Cantón QUITO, Parroquia, CENTRO HISTORICO, Barrio LA FLORESTA. Av Toledo Número: N23-141 Intersección: MADRID.

Su actividad económica principal es: VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE ALIMENTOS Y BEBIDAS EN GENERAL.

NOTA 2.- Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 3

ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes al efectivo	311	2844.69

En este grupo de cuentas se encuentra el saldo conciliado de bancos al 31 de diciembre 2018.

NOTA 4

Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes		
Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes		
Relacionadas		
Locales	312	27081.07
Del exterior	313	0.00

Este grupo de cuentas reflejan las cuentas y documentos por cobrar que mantiene la compañía con diversos clientes, adicional se refleja la provisión de cuentas incobrables.

NOTA 5

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)	335	0.00
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	336	1.26
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)	337	250.27
Otros	338	0.00

El saldo de estas cuentas corresponde al crédito fiscal que mantiene la compañía con el SRI.

NOTA 6

MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES

Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	368	31500.00
Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	369	0.00
PLANTAS PRODUCTORAS (AGRICULTURA)		
Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	370	0.00
Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	371	0.00
Construcciones en Curso y Otros Activos en Tránsito	372	0.00
Muebles y enseres	373	2000.00
Equipo de Computación	374	0.00
Vehículos, Equipo de Transporte y Caminero Móvil	375	0.00

El saldo de este grupo de cuentas corresponde a los activos de la compañía con sus respectivas depreciaciones.

NOTA 7

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES

RELACIONADAS

Locales	523	12000.00
Del exterior	524	0.00

PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Participación trabajadores por pagar del ejercicio	533	0.00
Obligaciones con el IESS	534	3000.00
Jubilación Patronal	535	0.00
Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados	536	0.00

Esta cuenta refleja el saldo de obligaciones por pagar que mantiene la compañía con diversos proveedores.

NOTA 8

PATRIMONIO

Capital suscrito y/o asignado	601	800.00
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	602	0.00
Aportes de socios, accionistas, partícipes, fundadores, constituyentes	603	34024.00
RESERVAS		
Reserva legal	604	78.52
Reserva facultativa	605	0.00
Otras	606	0.00
(-) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	612	23181.45
Excedente / pérdida del ejercicio anterior (con socios)	613	0.00
Resultados acumulados por adopción por primera vez de las NIIF	614	55784.57
Utilidad del ejercicio	615	0.00
Pérdida del ejercicio	616	8942.31
Excedente / pérdida del ejercicio económico (con socios)	617	0.00

En este grupo de cuentas se detalla el patrimonio de compañía al igual que las reservas y la ganancia neta del periodo.

NOTA 9

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
VENTAS LOCALES DE BIENES	Total ingresos	
Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA	6001	16942.26
Gravadas con tarifa 0% de iva o exentas de IVA	6003	12900.92

Los ingresos se los obtiene de la liquidación de los proyectos realizados en el periodo fiscal 2016, además de otros ingresos.

NOTA 10

Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	7001	0.00
Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	7004	29958.47

GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y HONORARIOS		
	Gasto	
Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS	7041	4632.00
Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS	7044	965.00
Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	7047	3230.02

Las cuentas detalladas a continuación corresponden al desarrollo normal de las actividades ordinarias de la compañía, a de más todos los gastos se encuentran debidamente justificados con sus respectivas facturas y/o documentos autorizados que sustentan la salida de efectivo y ajustes ROLES DE PAGO, PLANILLAS, FACTURAS DE COMRAS, OTROS.

NOTA 11

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración para su publicación el 01 de abril del 2019.

Atentamente;



PABLO ANDRES OBANDO MEJIA
 CONTADOR
 1719360503001
 MT. 17-06861