

AVERBUR SUR RESTAURANTE Y CAVA CIA LTDA

INFORME GERENTE

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

Como resultado de la recesión económica producida en los últimos años, debido principalmente al deterioro de la capacidad productiva de los sectores económicos del país, el Gobierno del Ecuador aprobó un proceso de dolarización de la economía fijando como moneda de curso legal en el país el dólar de los Estados Unidos de América. En consecuencia a partir del 1 de abril del 2000, la Contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

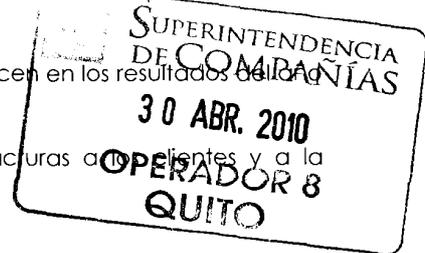
A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus equivalentes.- Representa el efectivo disponible y saldos en bancos e inversiones a corto plazo altamente líquidos.

Muebles y Equipos.- Están registrados al costo de adquisición convertidos a dólares americanos desde año 2006 para la presentación de Estados Financieros consolidados. Las provisiones para depreciación se cargan a los resultados del año y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación están basadas en la vida probable de los bienes.

Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta.- Se reconocen en los resultados de la Compañía en función de su devengamiento.

Ingresos y Gastos.- Se registran en base a la emisión de facturas a clientes y a la recepción del bien o servicio.



3. CAJA Y EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre de 2009 el detalle de caja y sus equivalentes de efectivo es:

Caja Chica	Dic 2009
Banco Pichincha	500.00
Total	<u>60.181.24</u>
	<u>60.681.24</u>

4. CUENTAS POR COBRAR

El detalle de las cuentas por cobrar es el siguiente:

	Dic 2009
Cuentas por Cobrar Clientes	21.354.88
Cuentas por Cobrar Empleados	1.249.50
Anticipo Proveedores	5.426.94
Cuentas por Cobrar Accionistas	6.704.96
Otras Cuentas por Cobrar	6.257.98
Impuestos	94.437.85
Total	135.432.11

5. INVENTARIOS

La compañía cuenta con los siguientes inventarios:

	Dic 2009
Inventario Bodega Matriz	44.817.77
Inventario Carne	31.484.56
Total	76.302.33

6. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

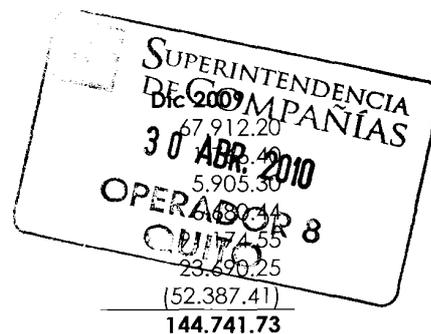
Un resumen de los gastos pagados por anticipado es como sigue:

	Dic 2009
Seguros Prepagados	1.137.59
Total	1.137.59

7. ACTIVOS FIJOS

El detalle de los activos fijos es el siguiente:

Muebles de Oficina	67.912.20
Maquinaria y Equipo	67.912.20
Equipo de Computo	5.905.30
Equipo de Oficina	5.905.30
Equipo de Cocina	74.55
Parrilla	23.690.25
(-) Depreciación Acumulada	(52.387.41)
Total	144.741.73



8. ACTIVOS DIFERIDOS

El detalle de los activos diferidos es el siguiente:

	Dic 2009
Instalaciones y Adecuaciones	299.565.95
Gastos de Constitución	3.118.50
Gastos de Instalación	29.594.33
Gastos Utensilios de Cocina	9.741.98
Vajilla	7.258.66
Licencias	1.200.00
(-) Amortización Acumulada	(182.792.79)
Total	<u>167.686.63</u>

9. CUENTAS POR PAGAR

El detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

	Dic 2009
Proveedores	47.892.59
IESS por Pagar	2.416.28
Provisiones Sociales	2.508.14
Impuestos por Pagar	19.523.94
15% Participación Trabajadores	11.886.89
Total	<u>84.227.84</u>

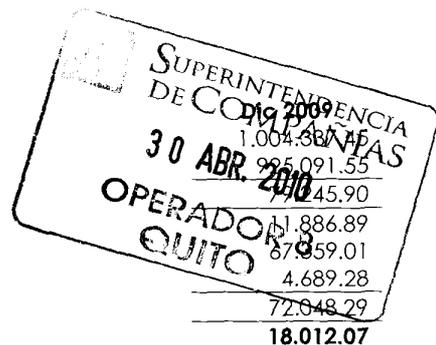
10. CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS

Un resumen de cuentas por cobrar accionistas es como sigue:

	Dic 2009
Cuentas por Pagar Accionistas	419.627.68
Total	<u>419.627.68</u>

11. CONCILIACION TRIBUTARIA

Ingresos Totales	1.004.387.45
Costos y Gastos	925.091.55
Utilidad Contable	77.45.90
15% Trabajadores	11.886.89
Utilidad Gravable	87.959.01
Mas: Gastos no deducibles	4.689.28
Base Imponible	72.048.29
Impuesto a la Renta	<u>18.012.07</u>



12. PATRIMONIO

Capital Social.- El capital social autorizado consiste en 400 participaciones sociales cuyo valor nominal unitarios des de US\$ 1,00.



Sr. Héctor Avero Traverso
GERENTE GENERAL
AVERBUR SUR RESTAURANTE Y
CAVA CIA. LTDA.

