

RESTAURANTE LA CASA DE EDUARDO CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2012

RESTAURANTE LA CASA DE EDUARDO CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES		72.361.13
CAJA Y BANCOS	1.614.43 (1)	
CUENTAS POR COBRAR	51.935.92 (2)	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	18.810.78 (3)	
ACTIVOS NO CORRIENTES		45.258.52
ACTIVOS FIJOS	45.258.52 (4)	
ACTIVOS DIFERIDOS		2.500.00
ACTIVOS DIFERIDOS	2.500.00 (5)	
TOTAL ACTIVOS		120.119.65

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES		(84.596.66)
OBLIGACIONES BANCARIAS	(12.454.31) (6)	
CUENTAS POR PAGAR	(46.336.82) (7)	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(25.805.53) (8)	
PASIVOS NO CORRIENTES		(21.451.94)
DEUDAS A LARGO PLAZO	(21.451.94) (9)	
TOTAL PASIVOS		(106.048.60)

PATRIMONIO (10)

CAPITAL	(500.00)	
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	(26.169.64)	
RESERVAS	(87.70)	
RESULTADOS ACUMULADOS	22.896.20	
RESULTADOS	(10.209.91)	
TOTAL PATRIMONIO		(14.071.05)
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		(120.119.65)

RESTAURANTE LA CASA DE EDUARDO CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1ro DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 (11)

INGRESOS		471.924.83
INGRESOS OPERACIONALES	<u>471.924.83</u>	
(-) COSTOS		272.592.52
COSTOS OPERACIONALES	<u>272.592.52</u>	
(-) GASTOS		189.122.40
GASTOS OPERACIONALES	106.659.98	
GASTOS NO OPERACIONALES	<u>82.462.42</u>	
(=) UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u><u>10.209.91</u></u>

El Estado de Situación financiera se encuentra formado de la siguiente manera:

1. CAJA Y BANCOS, se halla formado por los rubros que la empresa tiene en efectivo como resultado del cobro de las ventas en efectivo que tiene la empresa.

2. CUENTAS POR COBRAR, se encuentra formado de la siguiente manera:

CLIENTE FINAL	33.784.89
BERNALDITA NAVARRETE	5.945.04
BERNALDITA NAVARRETE EFECTIVO	12.205.99

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR, se encuentra formado por el crédito tributario que tiene la empresa a su favor al cierre del año 2012 formado de la siguientes cuentas:

IVA COMPRAS	3.255.56
RETENCIONES RECIBIDAS IVA	5.662.98
CREDITO RENTA	9.892.24

4. ACTIVOS FIJOS, los activos de la empresa se encuentran valorados al costo, el método de depreciación es el de línea recta, al cierre del periodo el saldo de los activos fijos es según el siguiente detalle:

VEHICULOS	12.758.93
MUEBLES Y ENSERES	19.470.27
EQUIPO DE COMPUTACION	4.369.20
MAQUINARIA Y EQUIPO	49.846.23
INSTALACIONES	1.706.36
LICENCIAS	2.810.00
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	(45.702.47)

5. ACTIVOS DIFERIDOS, al momento del cierre del 2012, en los activos diferidos de la empresa se encuentran formados por las Garantías entregadas por la empresa.
6. OBLIGACIONES BANCARIAS, es el sobregiro bancario que tenia la empresa al cierre de sus libros contables, el Banco en el cual maneja sus fondos es el Banco del Pichincha.

7. CUENTAS POR PAGAR, son las obligaciones con terceros y accionistas que la empresa tiene al final del periodo contable, el detalle es el siguiente:

PROVEEDORES	16.961.27
SOCIOS	29.375.55

8. OTRAS CUENTAS POR PAGAR, son las obligaciones que tiene la empresa con los organismos de control como SRI, IESS y obligaciones laborales, según el siguiente detalle:

PRESTACIONES LABORALES POR PAGAR	7.768.96
IESS POR PAGAR	2.048.34
IVA CREDITO	14.151.80
RETENCIONES REALIZADAS IVA	816.96
RETENCIONES REALIZADAS RENTAS	1.019.47

9. DEUDAS A LARGO PLAZO, aquí se agrupan todas las deudas que la empresa tienen y que son mayores a un periodo contable, aquí se encuentran un Préstamo Bancario Largo Plazo y también la Jubilación Patronal, la misma que se halla calculada en función de lo que señala las NIIFS.
10. El PATRIMONIO de la empresa esta claramente detallado en el mismo estado financiero.
11. En cuanto a las cuentas de Ingresos y Egresos, estas se encuentran agrupadas según la naturaleza de las mismas, y en la parte de los costos se encuentran lo referente a la Materia Prima, Mano de Obra y Costos Indirectos de Fabricación necesarios para realizar las actividades operacionales de la empresa, mientras que en los gastos son todos los desembolsos necesarios para la función pero que están relacionados con las actividades administrativas y financieras de la empresa así como también agrupa los gastos no deducibles.



Elaborado por:

María Rosa Cuadros

Contadora

CI 0401398904