

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresadas en Dólares)

1. OPERACIONES:

La EMPRESA CREACIONES DOWNTOWN & ENTERTAINMENT S.A fue constituida el 04 de octubre del 2012. Con un capital suscrito de 800.00 dólares.
Se abrió al público el bar DOWNTOWN RESTO BAR en Plaza del Sol local 09 el 16 de noviembre del 2012.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

a. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se dan por la venta de productos alimenticios y bebidas alcohólicas para el consumo de personas.

b. Reconocimiento de gastos

Los gastos se registran al momento de ser pagados.

c. Mobiliario y equipo

Los equipos están conformados por los utilizados para almacenar y mantener en refrigeración los distintos productos, así como el mobiliario del bar.

3. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2013, los saldos de efectivo en caja y bancos se conformaban de la siguiente manera:

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	BANCO LOCALES	
	<i>Banco Bolivariano Cta. Corriente</i>	<i>1861.73</i>
	Subtotal Bancos	1861.73
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1861.73

Esta es la cuenta de la cual se realizan el desembolso para los gastos y se acredita el dinero de las ventas.

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Código	DETALLE	VALOR US\$
<i>1010502</i>	<i>Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)</i>	<i>86.17</i>
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	86.17

5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Código	DETALLE	VALOR US\$
1020106	Máquinas y Equipos	10.000,00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	10.000,00
10201	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	10.000,00

6. CUENTAS POR PAGAR

Código	DETALLE	VALOR US\$
	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos Accionistas)	25.437,04
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	25.437,04

Cuentas por pagar a Accionistas por la pérdida asumida del año 2013 y valores del año 2012.

7. CAPITAL SOCIAL

Código	DETALLE	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado	
	Socio A	400,00
	Socio B	400,00
301	TOTAL CAPITAL SOCIAL	800,00

8. INGRESOS

Código	DETALLE	VALOR US\$
4101	Ventas	29.277,88
	TOTAL INGRESOS	29.277,88

9. COSTO DE VENTAS

Código	DETALLE	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	16.117,58
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	
510408	IVA Pagado	2.386,18

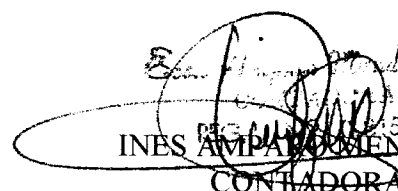
510407	<i>Suministros materiales y repuestos</i>	659,03
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	19.162,79

10. GASTOS

Código	DETALLE	VALOR US\$
520109	<i>Arriendo Operativo</i>	4.908,00
520101	<i>Sueldos</i>	12.596,94
520102	<i>Aporte Seguridad Social</i>	1.291,43
520302	<i>Comisiones</i>	282,47
52	TOTAL GASTOS	19.078,84


 OSCAR SOLORZANO GUEVARA
 GERENTE

ABRIL 18 2014


 INES AMPARO MENDOZA
 CONTADORA
 REG N° 0.31559