

ALIMENTOS PECABU CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

CONTENIDO

Balance General

Estado de Pérdidas y Ganancias

Estado de Evolución del Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Balance de Comprobación

Notas a los Estados Financieros

Anexos

ALIMENTOS PECABU CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1.- OPERACIONES

ALIMENTOS PECABU CIA. LTDA. Fue constituida en la ciudad de Quito, Capital de la Republica del Ecuador.

Su objeto social es el siguiente:

El objeto de la Compañía consiste en venta y distribución de alimentos de consumo humano en bares y restaurantes.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2015 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha. En consecuencia, los estados financieros no reflejan los efectos de los ajustes y reclasificaciones, si los hubiere, que podrían ser necesarios en caso que la Compañía no estuviera en condiciones de continuar operando como una empresa en marcha y, por esta razón, se vería obligada a realizar sus activos y liquidar sus pasivos, obligaciones y compromisos contingentes en otra forma que no sea a través del curso normal de sus operaciones y por montos que difieran de los expuestos en los estados financieros.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

Los estados financieros han sido preparados en base a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S y están basados en el costo histórico, inversiones, propiedad, planta y equipo, y patrimonio.

b) Inversiones.

Se registra al valor patrimonial, considerando el resultado de las empresas en las cuales se realizo la inversión.

c) Propiedades, planta y equipo.

Se muestran al costo histórico de acuerdo a las normas establecidas.

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta.

NOTA 3.- EFECTIVO

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

	<u>2015</u>
Efectivo	<u>4,920.19</u>
Saldo al 31 de Diciembre	4,920.19

Efectivo: Representa el saldo de la cuentas de caja y bancos que mantiene la empresa al 31 de Diciembre de 2015. Esta cuenta se encuentra conciliada.

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar se detallan a continuación:

	<u>2015</u>
Cuentas por Cobrar	2,026.96
Saldo al 31 de Diciembre	<u>2,026.96</u>

Este valor representa el saldo al 31 de diciembre de 2015, de las cuentas por cobrar que son facturas de los últimos días del mes de diciembre del 2015 ya que la cartera de la empresa no tiene saldos anteriores, por lo que no es necesario realizar provisiones de las mismas.

NOTA 5.- PAGOS ANTICIPADOS

Corresponde al saldo registrado al 31 de diciembre por valores pagados por concepto de impuestos y otros, que se detalla a continuación:

	<u>2015</u>
Pagos Anticipados	18,984.83
Saldo al 31 de Diciembre	<u>18,984.83</u>

NOTA 6.- INVENTARIOS

Los inventarios refleja el saldo de los suministros y materiales que se mantiene en stock en la empresa.

NOTA 7.- ACTIVOS FIJOS

La composición del activo fijo es como sigue:

	2,015
Activo Fijo Depreciable	
Maquinaria y Equipo	12,116.50
Muebles y Enseres	7,551.98
Equipo de Computación	1,194.50
Otras Propiedad Planta y Equipo	69,407.74
Total Activo Fijo	90,270.72
Depreciaciones Acumuladas	-14,008.76
Saldo Al 31 De Diciembre	<u>76,261.96</u>

NOTA 8.- ACTIVOS DIFERIDOS

Corresponde a los valores pagados por gastos anticipados y por el uso de la marca como se detalla a continuación:

	2015
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	2,168.84
MARCAS Y PATENTES	30,000.00
Saldo al 31 de Diciembre	<u>32,168.84</u>

NOTA 9.- PASIVO CORRIENTE

Un resumen del Pasivo Corriente, es como sigue:

	2015
1. CUENTAS POR PAGAR	61,420.05
2. OBLIGACIONES SOCIALES	1,058.71
3. OBLIGACIONES LABORALES	1,043.89
4. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	587.96
5. OTRAS CUENTAS POR PAGAR	78,917.97
Saldo al 31 de Diciembre	<u>143,028.58</u>

1. Corresponde a valores pendientes de pago a proveedores según consta en anexo 2 adjunto.
2. Corresponde a un sobregiro contable en el mes de diciembre
3. Corresponde al valor por cancelar la IESS.
4. Corresponde a valores pendientes de pago a empleados por beneficios sociales, los cuales son liquidados en el año 2015.
5. Representa el valor de impuesto por pagar en el año 2015 que no han sido liquidados.

6. Son valores pendientes por cancelar a los accionistas.

NOTA 10.- PATRIMONIO

Un resumen del Patrimonio es como sigue:

	2015
Capital Social	1,000.00
Utilidades Retenidas	-5,142.36
Utilidad Del Ejercicio	22.19
Saldo al 31 de Diciembre	-4,120.17

1. El capital social de ALIMENTOS PECABU CIA. LTDA. es de US \$ 1,000.00.
2. Es el resultado de las operaciones empresariales.
3. Registra el valor de la utilidad del presente ejercicio económico.