

NOTAS SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS**NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Los depósitos se mantienen en cuentas bancarias de acceso inmediato.

La empresa mantiene un fondo de Caja Chica para atender gastos imprevistos y de menor cuantía por razones de agilidad y costo.

	31 de diciembre de 2016
	(en dólares americanos)
Banco Internacional	32,723
Banco Pichincha	2,800
Caja Chica	100
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	<u><u>35,623</u></u>

NOTA 2: OTRAS CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS

El saldo de OTRAS CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS al 31 de diciembre de 2016, es de USD. 153,848 y corresponde a los valores pendientes de cobro generados por la facturación.

	31 de diciembre de 2016
	(en dólares americanos)
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relaci	<u>149,966</u>
Tarjeta de crédito por cobrar	3,881
Menos: Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	(15,654)
CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS	<u><u>138,194</u></u>

NOTA 3: INVENTARIOS

Este grupo de cuentas al 31 de diciembre de 2016, la empresa registra los inventarios de los suministros que son necesarios para su operatividad.

	31 de diciembre de 2016
	(en dólares americanos)
Vajilla	3,638
Licores	2,102
Gaseosas y Aguas	291
Cerveza	303
Alimentos	6,132
INVENTARIOS	12,466

NOTA 4: IMPUESTOS CORRIENTES

Este grupo de cuentas al 31 de diciembre de 2016, se registra los valores que le han sido retenidos por concepto de impuesto a la renta.

NOTA 5: SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Este grupo de cuentas contiene pagos realizados por anticipación a proveedores, con la finalidad de asegurar la entrega oportuna de los servicios contratados, el saldo al 31 de diciembre de 2016 es por USD. 2,448.

NOTA 6: OTROS ACTIVOS CORRIENTES

En esta cuenta intervienen anticipos entregados de gastos menores imprevistos por la empresa, los mismos que se devengarán en el tiempo, al 31 de diciembre de 2016 se registra el valor de USD. 10,089.

NOTA 7: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Comprende todos los bienes muebles de propiedad de la empresa, para la ejecución óptima de las actividades de producción y operación del negocio, al 31 de diciembre el valor neto es de USD.195,172.

NOTA 8: CUENTAS POR COBRAR A RELACIONADAS (LARGO PLAZO)

Este grupo de cuentas comprende los derechos que tiene la empresa por las diferentes operaciones a la actividad principal del negocio a cobrar a las partes relacionadas o vinculadas a la empresa. Al 31 de diciembre de 2016 es de USD. 49,544.

NOTA 9: ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Comprende las diferencias temporarias deducibles, en la medida que resulte probable que la empresa disponga de utilidades gravables futuras contra las que podría cargar estas diferencias. Al cierre del ejercicio económico de 2016 registra el valor de USD. 15,208.

NOTA 10: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Comprende todas las cuentas por pagar que representa la cantidad de dinero que la empresa tiene pendiente con los diferentes proveedores por la adquisición de bienes o servicios a crédito, al 31 de diciembre de 2016 registra el valor de USD. 188,842.

31 de diciembre de
2016

	(en dólares americanos)
Locales	185,259
Tarjeta Corporativa	3,582
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	188,842

NOTA 11: POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

Son los valores reconocidos a los empleados como contraprestación concedida por la empresa a cambio de los servicios prestados por los empleados o por indemnizaciones por cese. Al 31 de diciembre de 2016 registra el valor de USD. 50,010.

NOTA 12: CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Corresponde a los valores retenidos y pendientes por pagar que tiene la empresa con el Servicio de Rentas Internas, al 31 de diciembre de 2016 se registró el valor de USD. 55,416.

NOTA 13: CON EL IESS

Son las obligaciones que tiene la empresa por pagar al Instituto de Seguridad Social por los aportes, préstamos, y fondos de reserva de los empleados, al cierre del ejercicio económico de 2016, se registró el valor de USD. 8,515.

NOTA 14: OTROS PASIVOS CORRIENTES

Comprende las operaciones realizadas por la empresa que no provienen de operaciones representativas de producción, al 31 de diciembre de 2016 se registra el valor de USD.70,711.

NOTA 15: SERVICIOS COBRADOS POR ANTICIPADO

Este grupo de cuentas contiene cobros realizados por anticipación a los clientes, con la finalidad de asegurar la entrega oportuna de los servicios contratados, el saldo al 31 de diciembre de 2016 es por USD. 41,159.

NOTA 16: CUENTAS POR PAGAR A RELACIONADAS (LARGO PLAZO)

Este grupo de cuentas comprende las obligaciones que tiene la empresa por las diferentes operaciones a la actividad principal del negocio a favor de partes relacionadas o vinculadas a la empresa a largo plazo. Al 31 de diciembre de 2016 se registra el valor de USD. 35,101.

NOTA 16: JUBILACIÓN PATRONAL Y BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) son determinados en base al correspondiente cálculo matemático actuarial. Los resultados provenientes de los cálculos actuariales se reconocen durante el ejercicio económico. Al 31 de diciembre de 2016, se registran los siguientes valores:

	31 de diciembre de 2016
	(en dólares americanos)
Jubilación Patronal	13,637
Bonificación por Desahucio	17,514
JUBILACION PATRONAL Y BONIF.DESAHUCIO	31,150

NOTA 18: CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado y pagado, está constituido de la siguiente manera:

N.	ACCIONISTA	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO
1	Donoso González Alba Consuelo	USD 200,00	USD 200,00
2	Granja Donoso Daniela Michel	USD 200,00	USD 200,00
3	Granja Donoso Gustavo Javier	USD 200,00	USD 200,00
4	Granja Donoso José Luis	USD 200,00	USD 200,00
	TOTAL	USD 800,00	USD 800,00

NOTA 19: OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Representa la ganancia que surge por resultado de la provisión realizada por concepto Jubilación Patronal y Desahucio. Al 31 de diciembre de 2016 registra un valor de USD. 6,631.

NOTA 20: INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta son reconocidos por la empresa a la cuenta de resultados en función del criterio del devengado, es decir, en medida que los servicios han sido prestados y con independencia del momento en que se produzca el cobro, al 31 de diciembre de 2016 se registra el valor de USD. 1,271,894.

NOTA 21: GASTOS DE VENTA

Los gastos de venta se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha de pago y se registran en el periodo más cercano en el que se incurren.

Al 31 de diciembre de 2016 los gastos de ventas se forman de la siguiente manera:

31 de diciembre de
2016

	(en dólares americanos)
Gastos de Personal, Beneficios Sociales y Otras Remuneraciones	193,169
Aportes a la Seguridad Social (incluye fondo de reserva)	72,848
Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio	11,005
Mantenimiento y Reparaciones	36,159
Promoción y publicidad	50,791
Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabaja	1,501
Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	44,346
Depreciación Propiedad, planta y equipo	27,596
Otros Gastos de Venta	294,422
GASTOS DE VENTAS	731,836

NOTA 22: GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos de venta se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha de pago y se registran en el periodo más cercano en el que se incurren.

Al 31 de diciembre de 2016 los gastos de administración se forman de la siguiente manera:

31 de diciembre de
2016

	(en dólares americanos)
Gastos de Personal, Beneficios Sociales y Otras Remuneraciones	95,638
Aportes a la Seguridad Social (incluye fondo de reserva)	31,408
Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio	4,899
Honorarios y otras remuneraciones a otros trabajadores autónomos	2,566
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	4,799
Impuestos, contribuciones y otros	21,007
Otros Gastos de Administración	178,075
GASTOS DE ADMINISTRACION	338,392

NOTA 23: GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES

Los gastos financieros corresponden a los costos bancarios generados por las diferentes transacciones generadas en el sistema financiero. Además se registra el interés neto generado por la Jubilación Patronal y Desahucio.

Al 31 de diciembre de 2016 los gastos financieros registran un valor en libros de USD. 83,199.



Marisol Calapaquí
CONTADORA GENERAL