

HELADERÍAS GOURMET HEGOU CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2017

Nota1. Identificación de la Compañía y Actividad Económica

La empresa Compañía HELADERÍAS GOURMET HEGOU CIA. LTDA. fue constituida el 16 de Enero del 2014. La actividad principal de la compañía es Venta de Comida y bebidas en heladería para su consumo inmediato. El domicilio de la compañía, donde se encuentran sus oficinas es en la ciudad de Loja, cantón Loja, calles Lauro Guerrero s/n y Colon.

Los Estados Financieros por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2017 fueron aprobados por el Directorio de la compañía en sesión que se llevó a cabo el 30 de Marzo del 2018.

Los estados financieros reflejan la actividad individual de la compañía, puesto que no posee subsidiarias.

Nota 2. Políticas Contables

Las políticas contables utilizadas por la compañía en la preparación y presentación de sus estados financieros son las siguientes:

Base de preparación y presentación:

Los Estados Financieros se preparan y presentan de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, Normas de Contabilidad vigentes.

Los Estados Financieros de la compañía son presentados en la moneda funcional, es decir dólares de los estados unidos de américa.

A continuación se citara los aspectos importantes de las cuentas más relevantes que componen los Estados Financieros.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA O BALANCE GENERAL

ACTIVO:

Al finalizar el periodo el Estado de Situación Financiera informamos el Activo refleja en Efectivo y equivalentes del efectivo un valor de \$26,604.99; Crédito Tributario de IVA \$1,037.69; Crédito Tributario de Impuesto a la Renta por un valor de \$239.77; IVA compras mes de Diciembre por el valor de \$2,672.32, Inventarios por el valor de \$7,453.05, Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo por un valor de \$17,157.99, el total de activos no Corrientes está representado por un valor de \$130,126.70 conformados por Maquinaria, Equipos instalaciones y adecuaciones por un valor de \$59,013.54; Muebles y enseres por un valor de \$24,725.33; Equipo de computación por un valor de \$14,054.35, Vehículo por un valor de \$49,374.71.

PASIVO:

El Pasivo refleja las deudas que mantiene la compañía las cuales se detallan a continuación: Cuentas por Pagar a Socios por un valor de \$ 8,889.79 y Cuentas por pagar a Proveedores varios por un valor de \$102,949.52; Obligaciones con el IESS por el valor de \$ 1,271.73; por obligaciones con Beneficios a Empleados por un valor de \$15,386.97, IVA ventas y Retenciones por un valor de \$5,727.31, Préstamo Bancario por un valor de \$ 18,729.39

PATRIMONIO:

En el grupo del Patrimonio se refleja el Capital Social \$400.00; el Aporte de Socios para Futuras Capitalizaciones \$ 6,8141.45; finalmente reporto como resultado del ejercicio se obtiene Perdida en el ejercicio económico por \$39,649.63, adicional se refleja la perdida de Ejercicios Anteriores por un valor de \$13,712.01

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS:

Al finalizar el Estado de Resultados en este periodo observamos que se registra un ingreso total de \$374,469.07 generadas por la Ventas propias de la compañía y los rendimientos financieros generados.

GASTOS:

Por concepto de gastos un total de \$ 206,553.20 generados por varios gastos originados por la propia actividad de la compañía, costo de ventas por el valor de \$208,011.72, adicional hay varios gastos por beneficios a los empleados por un valor de \$ 11,5023.00, Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo por un valor de \$16,322.99, Otros Gastos Varios por un valor

total de \$71,716.90, Gastos Financieros y otros no Operacionales por Intereses Financieros por el valor de \$2,955.93 y Gastos por Comisiones Bancarias por el valor de \$534.38.

Como resultado del presente ejercicio se obtiene una Perdida del Ejercicio por el valor de \$39,359.90

Loja, 30 de Marzo del 2018



ING. VERONICA ROSALES VASQUEZ
CONTADORA
REG. NO. 1031-11-1054829