



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO - 2017



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

INDICE

- 1.- CAJA
- 2.- BANCOS
- 3.- CUENTAS POR COBRAR
- 4.- CREDITO TRIBUTARIO
- 5.- INVENTARIOS
- 6.- ACTIVOS FIJOS
- 7.- FRANQUICIA - GASTOS DE CONSTITUCION
- 8.- PROVEEDORES
- 9.- OBLIGACIONES FINANCIERAS
- 10.- OBLIGACIONES - SOCIOS
- 11.- OBLIGACIONES CON EL IESS
- 12.- OBLIGACIONES CON EL SRI
- 13.- BENEFICIOS SOCIALES
- 14.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR
- 15.- PATRIMONIO
- 16.- INGRESOS
- 17.- COSTOS Y GASTOS



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Caja	Caja Local API	2.128,51
	Fondo de Caja	200,00
	Caja Chica	285,71
Total:		2.614,22



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Bancos	Banco Produbanco	1.613,91
	Banco Produbanco - Ahorros	351,47
	Banco Guayaquil	1.449,14
	Banco Internacional	167,63
Total:		3.582,15



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Cuentas por Cobrar	Clientes	1.463,18
	Empleados	614,13
	Tarjetas de Credito	12.301,75
	Anticipo Proveedores	670,00
Total:		15.049,06



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Retenciones Fuente	2% Servicios	19.475,30
	Otras Retenciones Aplicables al Cód. 343	30.889,78
Total:		50.365,08



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Inventarios	Prod Vizia	7.617,73
	Cárnicos-mariscos-otros que no sean	1.010,26
	Lácteos	571,49
	Bebidas alcohólicas	5.298,43
	Bebidas no alcohólicas	732,24
	Abarrotes	2.600,22
	Frutas	896,20
Total:		18.726,57



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Propiedad, Planta y Equipo.-	Instalaciones	473.704,33
	Muebles y enseres	62.128,47
	Maquinaria y Equipo	50.798,48
	Equipos de Computacion	30.106,64
	Utensillos de Cocina	4.917,04
	(-) Depreciacion acumulada	-158.628,18
Total:		463.026,78



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Otros activos no corrientes	Franquicia	50.000,00
	(-) Amortizacion	-6.249,96
	Gastos de Constitucion	56.954,16
	Depósitos en Garantia	14.500,00
Total:		115.204,20



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Cuentas por Pagar	Proveedores	58.995,93
	Otras cuentas por pagar	4.097,78
	Debitos Bancarios Rechazados	25,24
Total:		63.118,95



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Obligaciones Financieras	Banco Internacional (Prestamo)	12.562,37
	Banco Guayaquil (Tarjeta Corporativa)	3.716,34
Total:		16.278,71



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Otros Documentos por Pagar	Préstamo - socio	17.942,62
Total:		17.942,62



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Obligaciones con el IESS	9.45% Aportes Individuales	2.261,61
	Prestamos Quirografarios	2.075,17
	Prestamos Hipotecarios	631,53
	12.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	2.888,13
	Fondos de Reservas	904,82
Total:		8.761,26



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Obligaciones con el SRI		
	Impuestos por Pagar	3.359,49
	Impuestos por Pagar - 2017	4.514,65
Total:		7.874,14



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Beneficios sociales	Décimo Tercer Sueldo	1.779,56
	Décimo Cuarto Sueldo	11.614,59
	Vacaciones	16.539,67
Total:		29.933,82



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Otras Cuentas por Pagar	10% Servicio - Dic 2017	12.628,33
	Propinas por pagar - Dic 2017	2.435,86
	Anticipo Clientes (Reservas)	300,00
Total:		15.364,19



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Capital social	Cecilia Vinueza - 37 % (acciones)	370,00
	Inmobiliaria Jimpare - 20 % (acciones)	200,00
	Rene Jalil - 20 % (acciones)	200,00
	Gabriela Castro - 11.5 % (acciones)	115,00
	Pamela Castro - 11.5 % (acciones)	115,00
Total:		1.000,00

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Reservas	Reserva Legal	4.279,27
	Reserva facultativa	25.998,98
Total:		30.278,25

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Utilidades Acumuladas	Año Fiscal - 2014	5.695,72
	Año Fiscal - 2016	1.025,06
Total:		6.720,78

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Resultado del ejercicio	Año Fiscal - 2017	972,35
Total:		972,35

Nota Importante:

Al cierre del Ejercicio Economico Año 2017, se decicio reclasificar la cuenta, "APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES" a una cuenta de Pasivos denominada, "CUENTAS POR PAGAR SOCIOS O ACCIONISTAS A LP"



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
INGRESOS	Venta de Bienes:	
	* Alimentos	909.262,29
	* Postres	132.131,93
	* Bebidas	158.716,11
	* Licores	151.893,77
	Prestacion de Servicios	3.805,50
Otros Ingresos	4.503,21	
Total:		1.360.312,81



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
COSTO DE VENTA	INVENTARIO INICIAL:	26.133,84
	II Prod Vizia	10.141,10
	II Cárnicos, mariscos, ot	1.527,71
	II Lácteos	849,89
	II Bebidas alcohólicas	8.909,87
	II Bebidas no alcohólicas	1.079,21
	II Abarrotes	2.656,27
	II Frutas y legumbres	969,79
	COMPRAS:	555.442,65
	COM-Prod.Vizia	355.171,07
	COM-Cárnicos,mariscos,emb	33.416,30
	COM-Lácteos	20.077,06
	COM-Bebidas alcohólicas	46.485,47
	COM-Bebidas no alcohólica	14.750,56
	COM-Abarrotes	36.004,60
	COM-Frutas y legumbres	49.537,59
	INVENTARIO FINAL:	-18.726,57
	IF Prod Vizia	-7.617,73
	IF Cárnicos, mariscos, ot	-1.010,26
	IF Lácteos	-571,49
	IF Bebidas alcohólicas	-5.298,43
	IF Bebidas no alcohólicas	-732,24
	IF Abarrotes	-2.600,22
	IF Frutas y legumbres	-896,20
	Total:	562.849,92



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
COSTOS	SUELDOS Y SALARIOS	120.115,80
	BENEFICIOS SOCIALES	32.208,39
	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	15.142,52
	INDEMNIZACIONES	3.270,24
	BONIFICACION POR DESAHUCIO	334,04
	MANTENIMIENTOS	17.600,61
	SUMINISTROS Y MATERIALES	1.327,68
	SERVICIOS DE LAVANDERIA	3.291,50
	UTILES Y SUMINISTROS DE LIMPIEZA	8.137,73
	UTILES Y SUMINISTROS DE PASTELERIA	177,68
	SERVICIO CONTROL DE PLAGAS	1.512,50
	UTILES Y SUMINISTRO SALON	7.677,50
	UTILES Y SUMINISTROS COCINA	4.504,87
	GAS	13.104,01
	SERVICIOS DE AROMATIZACION	520,03
	UTILES Y SUMINISTROS DESECHABLES	5.420,49
	UTILES Y SUMINISTRO LIMPIEZA QUIMIC	4.714,91
	MOVILIZACION COMPRAS	85,50
	ALQUILER DE VAJILLA	44,00
	UTILES Y SUMINISTROS BAR	1,60
VAJILLA	1.056,59	
ARRIENDOS	94.043,98	
Total:		334.292,17

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
GASTOS	GASTOS DE VENTAS	230.572,38
	GASTOS ADMINISTRATIVOS	174.957,31
	GASTOS FINANCIEROS	50.427,21
	GASTOS NO DEDUCIBLES	12.571,61
Total:		468.528,51