



**VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AÑO - 2018**



## **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 CON EL IESS
- 11.- OBLIGACIONES CON EL SRI
- 12.- BENEFICIOS SOCIALES
- 13.- CUENTAS POR PAGAR - SOCIOS LP
- 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 2018

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Caja	Caja Local API	3.649,52
	Fondo de Caja	200,00
	Fondo de Caja - Suelto	300,00
<b>Total:</b>		<b>4.149,52</b>



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
<b>Bancos</b>	Banco Produbanco	0,00
	Banco Produbanco - Ahorros	60,11
	Banco Guayaquil	874,95
	Banco Internacional	511,74
<b>Total:</b>		<b>1.446,80</b>



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Cuentas por Cobrar	Clientes	4.195,34
	Empleados	3.533,08
	Tarjetas de Credito	14.796,75
	Anticipo Proveedores	574,10
	Seguros	523,14
<b>Total:</b>		<b>23.622,41</b>



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Retenciones Fuente	2% Servicios	18.773,73
	Otras Retenciones Aplicables al Cód. 343	45.850,43
<b>Total:</b>		<b>64.624,16</b>



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

<b>Nombre de la Cuenta</b>	<b>Concepto</b>	<b>valor</b>
<b>Inventarios</b>	Prod Vizia	6.365,52
	Cárnicos-mariscos-otros que no sean	304,16
	Lácteos	922,60
	Bebidas alcohólicas	4.813,40
	Bebidas no alcohólicas	958,52
	Abarrotes	1.875,95
	Frutas	630,35
<b>Total:</b>		<b>15.870,50</b>



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Propiedad, Planta y Equipo.-	Instalaciones	473.704,33
	Muebles y enseres	62.128,47
	Maquinaria y Equipo	54.191,50
	Equipos de Computacion	30.106,64
	Utensillos de Cocina	4.917,04
	(-) Depreciacion acumulada	-202.510,67
<b>Total:</b>		<b>422.537,31</b>



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

<b>Nombre de la Cuenta</b>	<b>Concepto</b>	<b>valor</b>
<b>Otros activos no corrientes</b>	Franquicia	50.000,00
	(-) Amortizacion	-12.499,92
	Gastos de Constitucion	51.476,78
	Depósitos en Garantia	14.500,00
<b>Total:</b>		<b>103.476,86</b>



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Cuentas por Pagar	Proveedores	130.124,26
	Otras cuentas por pagar	51,20
<b>Total:</b>		<b>130.175,46</b>



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

<b>Nombre de la Cuenta</b>	<b>Concepto</b>	<b>valor</b>
<b>Obligaciones Financieras</b>	Banco Produbanco (Prestamo)	13.727,03
	Sobregiro Bancario	3.473,25
	Banco Guayaquil (Tarjeta Corporativa)	3.349,35
<b>Total:</b>		<b>20.549,63</b>



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
<b>Obligaciones con el IESS</b>	9.45% Aportes Individuales	2.270,30
	Prestamos Quirografarios	1.986,69
	Prestamos Hipotecarios	326,15
	12.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	2.899,26
	Fondos de Reservas	670,64
<b>Total:</b>		<b>8.153,04</b>



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Obligaciones con el SRI		
	Impuestos por Pagar	3.957,73
	<b>Total:</b>	<b>3.957,73</b>



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Beneficios sociales	Décimo Tercer Sueldo	1.725,72
	Décimo Cuarto Sueldo	10.504,28
	Vacaciones	8.349,01
<b>Total:</b>		<b>20.579,01</b>



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
Otras Cuentas por Pagar	10% Servicio - Dic 2018	10.750,68
	Propinas por pagar - Dic 2018	2.491,28
	Cuenta por Pagar Socios - Ahorros	2.712,90
<b>Total:</b>		<b>15.954,86</b>



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

<b>Nombre de la Cuenta</b>	<b>Concepto</b>	<b>valor</b>
<b>Cuentas por Pagar-socios</b>	Rosa Cecilia Vinueza Vallarino	152.191,20
<b>Largo Plazo</b>	Carlos Rene Jalil Garcia	82.265,51
	Inmobiliaria Jimpare S.A.	82.265,51
	Pamela Maria Castro Jalil	47.302,67
	Gabriela Maria Castro Jalil	47.302,67
<b>Total:</b>		<b>411.327,56</b>



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
<b>Capital social</b>	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
<b>Total:</b>		<b>1.000,00</b>

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

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
<b>Utilidades Acumuladas</b>	Año Fiscal - 2014	5.695,72
	Año Fiscal - 2016	1.025,06
	Año Fiscal - 2017	972,35
<b>Total:</b>		<b>7.693,13</b>

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
<b>Perdida del Ejercicio</b>	Año Fiscal - 2018	-13.941,11
<b>Total:</b>		<b>-13.941,11</b>



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
INGRESOS	Venta de Bienes:	
	* Alimentos	857.040,84
	* Postres	124.618,21
	* Bebidas	140.790,72
	* Licores	135.216,68
	Prestacion de Servicios	21.806,21
	Otros Ingresos	50.625,92
<b>Total:</b>		<b>1.330.098,58</b>



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
<b>COSTO DE VENTA</b>	<b>INVENTARIO INICIAL:</b>	18.806,74
	II Prod Vizia	7.617,73
	II Cárnicos, mariscos, ot	1.010,26
	II Lácteos	571,49
	II Bebidas alcohólicas	5.298,43
	II Bebidas no alcohólicas	732,23
	II Abarrotes	2.600,23
	II Frutas y legumbres	976,37
	<b>COMPRAS:</b>	541.880,96
	COM-Prod.Vizia	352.755,03
	COM-Cárnicos,mariscos,emb	19.735,95
	COM-Lácteos	22.416,76
	COM-Bebidas alcohólicas	49.056,88
	COM-Bebidas no alcohólica	14.642,67
	COM-Abarrotes	30.560,76
	COM-Frutas y legumbres	52.712,91
	<b>INVENTARIO FINAL:</b>	-15.870,51
	IF Prod Vizia	-6.365,52
	IF Cárnicos, mariscos, ot	-304,16
	IF Lácteos	-922,60
	IF Bebidas alcohólicas	-4.813,40
	IF Bebidas no alcohólicas	-958,51
	IF Abarrotes	-1.875,96
	IF Frutas y legumbres	-630,36
<b>Total:</b>		<b>544.817,19</b>



VINUEZA RESTAURANTE VINREST CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
<b>COSTOS</b>	SUELDOS Y SALARIOS	126.474,85
	BENEFICIOS SOCIALES	33.705,00
	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	16.140,03
	INDEMNIZACIONES	2.522,85
	BONIFICACION POR DESAHUCIO	1.254,37
	GRATIFICACIONES	6,65
	GASTO DE CELULAR - BODEGA	84,24
	MANTENIMIENTOS	17.649,13
	SUMINISTROS Y MATERIALES	513,91
	SERVICIOS DE LAVANDERIA	2.589,79
	UTILES Y SUMINISTROS DE LIMPIEZA	4.638,40
	UTILES Y SUMINISTROS DE PASTERIA	682,99
	SERVICIO CONTROL DE PLAGAS	1.360,00
	UTILES Y SUMINISTRO SALON	12.169,97
	UTILES Y SUMINISTROS COCINA	5.160,76
	GAS	13.104,01
	SERVICIOS DE AROMATIZACION	727,61
	UTILES Y SUMINISTROS DESECHABLES	8.901,28
	UTILES Y SUMINISTRO LIMPIEZA QUIMICOS	4.811,14
	MOVILIZACION COMPRAS	1.150,07
	ALQUILER DE VAJILLA	0,00
	UTILES Y SUMINISTROS BAR	207,64
	VAJILLA	2.580,20
ARRIENDOS	94.698,36	
<b>Total:</b>		<b>351.133,25</b>

Nombre de la Cuenta	Concepto	valor
<b>GASTOS</b>	GASTOS DE VENTAS	229.249,71
	GASTOS ADMINISTRATIVOS	166.091,75
	GASTOS FINANCIEROS	44.986,19
	GASTOS NO DEDUCIBLES	8.301,83
<b>Total:</b>		<b>448.629,48</b>