

PIZZA RODANTE PIZZARDN CIA LTDA

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

A. DESCRIPCION DEL NEGOCIO:

La compañía PIZZA RODANTE PIZZARDN CIA. LTDA., se constituyó por escritura pública otorgada ante Notario Segundo del Distrito Metropolitano de Quito, el 07 de Julio del 2014, inscrita en el Registro Mercantil el 14 de Julio del 2014 con el número de inscripción 2424 y número de repertorio 26825.

La Compañía tiene por objeto la administración de restaurantes, desarrollo, producción y representación de franquicias, importación y exportación de alimentos y equipos de la industria de alimentos, así como la comercialización de alimentos y equipos de la industria de alimentos. La compañía podrá ejercer representaciones tanto de compañías como de otros entes dotados de personería jurídica, nacionales o extranjeras, mandatos, agencias, comisiones consignaciones, gestiones de negocios. La Compañía está administrada por un Gerente General y por un Presidente, el Gerente General representará a la Compañía.

El domicilio principal de la compañía es la Ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, en la Av. Interoceánica y Pampite s/n, sector Cumbaya.

B. BASE DE ELABORACION

Los Estados Financieros están presentados en unidad monetaria que circula de manera oficial en el Ecuador que es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

Dando cumplimiento a los establecido en resolución N. 06001.001 del 21 de Agosto del 2006 emitida por la Superintendencia de Compañías en la que obliga la adopción de Normas de Información Financiera (NIFFS) a todas las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia.

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

1. ACTIVOS FINANCIEROS

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

En este grupo se registran las cuentas y documentos comerciales y otras cuentas por cobrar registradas a su valor.

En cuentas por cobrar relacionadas clientes se encuentra registrados todos los valores que la empresa tiene por cobrar al 31 de Diciembre del 2015 por venta de bienes a clientes.

Y valores por cobrar a Accionistas

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	6.417,83
CUENTAS RELACIONADAS LOCALES ACCIONISTAS	1.509,66
TOTAL	

2. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

En esta cuenta están agrupados todos los valores como crédito tributario a favor de la compañía.

CUENTAS

CREDITO TRIBUTARIO IVA	236,48
CREDITO TRIBUTARIO IR	3.297,90
TOTAL	

3. INVENTARIOS

En esta cuenta se registra el valor total de los inventarios de Materia prima al 31 de Diciembre del 2015

CUENTA

INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	21.958,64
-----------------------------	-----------

4. OTROS ACTIVOS CORRIENTES
4. ANTICIPOS PROVEEDORES

En esta cuenta se encuentra registrados los valores entregados a proveedores como anticipo de compras y que no han sido entregadas o liquidadas al 31 de Diciembre del 2015

CUENTA

ANTICIPOS PROVEEDORES	3.613,27
-----------------------	----------

5. ACTIVOS NO CORRIENTES

En esta cuenta se han registrado las maquinarias, equipo e instalaciones que son de propiedad de la compañía al 31 de Diciembre del 2015

CUENTAS

MAQUINARIA Y EQUIPO	22.949,22
MUEBLES Y ENSERES	6.289,34
EQUIPOS DE COMPUTACION	5.711,05
VEHICULOS	16.482,50

CUENTAS DE PASIVO

PASIVO CORRIENTE

6. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

En esta cuenta se encuentran registrados los valores que corresponde a obligaciones que la compañía tiene con proveedores de bienes y servicios que fueron prestados o adquiridos hasta el 31 de Diciembre y que no fueron cancelados hasta esa fecha quedando como obligación para ser cancelada en el siguiente periodo contable año 2016.

CUENTA

PROVEEDORES LOCALES	22.815,15
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS	15.216,49
CUENTAS POR PAGAR SRI	2.731,84
CUENTAS POR PAGAR IESS	1.530,22
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	15.049,24

7. IMPUESTOS CORRIENTES Y PARTICIPACION DE UTILIDADES

El impuesto corriente es el resultado de la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año.

La compañía reconoce el 15% de las utilidades liquidas o contables para que sean repartidas entre los trabajadores de acuerdo a la legislación laboral vigente

15% PARTICIPACION UTILIDADES TRABAJADORES	603,34
---	--------

La compañía en años anteriores registro una perdida que se amortizara en este año y en los siguientes años. Y en el año 2015 se registro utilidad y que no han sido distribuidos como pago de dividendos a los accionistas.

CUENTA	
CAPITAL SOCIAL	800,00
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	37.499,84
PERDIDAS ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES	-11.199,11
UTILIDAD DEL EJERCICIO	3.418,91

NOTAS ACLARATORIAS ESTADO DE RESULTADOS 2015

INGRESOS.

Los ingresos ordinarios de la compañía correspondientes a la venta de 290.431,08 en el año 2015 fueron de dólares que corresponde a la venta de bienes y por otros ingresos financieros.

CUENTA	
VENTAS DE BIENES	288.807,78
OTROS INGRESOS	1.623,33
TOTAL INGRESOS	290.431,08

EGRESOS

COSTOS Y GASTOS

En los COSTOS Y GASTOS de encuentran registrados valores que corresponden a COMPRA MATERIA PRIMA,

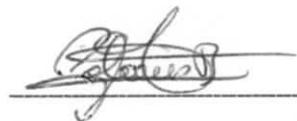
También hemos registrado en los egresos lo que corresponde a los gastos por sueldos y salarios, beneficios sociales del personal de producción de ventas y administrativo así como los gastos de servicios básicos, arriendo, movilización, etc. que la empresa tiene que incurrir para su normal funcionamiento.

CUENTA

COSTO DE VENTA Y PRODUCCION	121.450,50
GASTOS DE VENTA	83.325,41
GASTOS ADMINISTRATIVOS	74.914,46
GASTOS FINANCIEROS	5.630,27
OTROS GASTOS	1.088,18
TOTAL	286.408,83

Atentamente,

Miriam Palacios B.



Contadora

RUC 1707931307001