

ZONA REFRESCANTE ZONAFRES CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. ANTECEDENTES

Zona Refrescante Zamaltes Cia. Ltda. es una Empresa que se dedica a brindar servicios de venta de comida rápida, diseñar y crear productos relacionados con la comida rápida, importación, exportación, comercialización y distribución de equipos y suministros relacionados con la comida rápida además podrá aportar capital para la formación de otras compañías.

NOTA 2. SASE LEYAL

Zona Refrescante Zamaltes Cia. Ltda. Fue constituida en la Ciudad de Cuenca, Provincia del Azuay, el día 20 de octubre del año 2008 ante el Doctor Wilson Poma Castro, Notario Público Segundo del Cantón Cuenca.

El cuadro de integración de Capital de la compañía es el siguiente:

SOCIO	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	%	TOTALES
FRANCO ARRELAZ LIDIA	\$ 200.00	\$ 200.00	50%	\$ 200.00
GONZALEZ TELMO NOEL DEL CARMEN	\$ 200.00	\$ 200.00	50%	\$ 200.00
TOTALES	\$ 400.00	\$ 400.00	100%	\$ 400.00

Aprobada la escritura de Constitución, mediante Resolución no. CBC.DIC.015 con fecha 20 DE OCTUBRE DEL 2008, de la Intendencia de Compañías de Cuenca, y registrada bajo el No. 34 del Registro Mercantil. Registro no. 714, de fecha 17 de Noviembre del 2008.

Se designaron en los cargos de Presidente, la Srta. Lidia Poma, y como Gerente al señor Cuadros Talca Ford del Cuenca, por un periodo estatutario de dos años.

Los Estados Financieros que la Compañía está presentando, han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, atendiendo a las Resoluciones No. BCJCI/CPAFR/11/018 con fecha 11 de octubre del 2011.

NOTA 3. POLÍTICAS CONTABLES

La compañía ha decidido adoptar las siguientes políticas contables:

En cuanto a la provisión de cuentas incobrables, la compañía designará el porcentaje del 1% sobre el valor de la cartera vencida al cierre del periodo evaluable.

La compañía aplicará el método de línea recta para la depreciación de Activos Fijos, considerando un periodo de vida útil de 10 años para Muebles y Enseres, de 3 años para los Equipos de Computación, y en caso de que la compañía adquiera otros activos, se definirá con una nueva política.

Para las obligaciones con los empleados, la compañía provisionará mensualmente los valores correspondientes a Veintidós, Dieciséis Cuarta, y Dieciséis Tercera remuneración.

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Este rubro está compuesto por las siguientes cuentas contables:

DETALLE	AÑO 2016
Cajero	1051.21
Bancos	1941.07
TOTAL	2794.28

NOTA 5.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

En esta cuenta contable se han contabilizado los rubros pendientes de cobro por la operación normal de la empresa. A continuación el detalle:

DETALLE	AÑO 2016
Documentos y cuentas por cobrar Clientes	637.97
TOTAL	637.97

NOTA 6.- ANTICIPO EMPLEADOS

Comprende anticipos concedidos a nuestros empleados el monto que se descontará en el año 2017. A continuación el detalle:

DETALLE	AÑO 2016
Anticipos empleados	130.00
TOTAL	130.00

NOTA 7.- INVENTARIOS

En esta cuenta contable y sus respectivas subcuentas se detalla el inventario que posee la empresa disponible para su gestión comercial. A continuación el detalle:

DETALLE	AÑO 2016
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	5524.14
TOTAL	5524.14

NOTA 8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

A continuación se detalla los activos fijos adquiridos por la empresa y que registran valor contable, con sus respectivas depreciaciones.

DETALLE	AÑO 2016		
	COSTO DE ADQUISICIÓN	DEPRECIACIÓN	VALOR EN LIBROS
INSTALACIONES	55009.02	12398.85	42610.17
MAQUINARIA Y EQUIPO	46675.39	18670.15	28005.24
EQUIPO DE COMPUTACION	4783.67	4783.67	0.00
MARCAS Y PATENTES	1607.15	0.00	1607.15
TOTAL			90316.61

Los porcentajes de depreciación son los establecidos por el Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

NOTA 9.- LOCALES

Han sido registradas en contabilidad los valores que corresponden a los proveedores al 31 de Diciembre del 2016 los mismos que se pagaran en el año 2017.

DETALLE	AÑO 2016
Proveedores	12413.89
TOTAL	12413.89

NOTA 10.- OTROS PASIVOS CORRIENTES

Respecto a los pasivos corrientes detalle a continuación:

DETALLE	AÑO 2016
Salidas por pagar	3397.11
Cuentas y documentos a pagar Socia	147262.87
Obligaciones con la Administración Tributaria	15836.56
Obligaciones corrientes con el ISS	4356.82
Beneficios de los empleados	5029.01
TOTAL	186436.13

NOTA 11.- PERDIDAS ACUMULADAS

Según el historial de la empresa arroja pérdidas desde el año de la creación razón por la cual se debe tomar medidas para solucionar la situación societaria de la empresa en análisis.

DETALLE	AÑO 2016
Pérdidas Acumuladas	50199.73
TOTAL	50199.73

Cuenca, 20 de Marzo 2017


Sr. Telfeo Noel del Carmen Gonzales
GERENTE GENERAL


CPA Jamileth Saca
CONTADOR