

COMPAÑÍA SALAZAR & RIVADENERIA SSR CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. INFORMACION GENERAL

COMPAÑÍA SALAZAR & RIVADENERIA SSR CIA LTDA. se constituyó el 30 de Junio de 2017, en la ciudad de Guayaquil.

La principal actividad principal es la venta de comidas y bebidas en restaurantes, incluso para llevar .

La información contenida en los estados financieros es responsabilidad de la administración de la compañía.

2. Resumen se Políticas importantes de contabilidad.

Sus políticas importantes de contabilidad se detallan a continuación:

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

La información proporcionada ha sido llevada bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América.

- 1) Declaración de cumplimiento – los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información financiera.
- 2) Bases de preparación – Los estados financieros han sido preparado sobre base del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.
- 3) Efectivo y bancos – el efectivo proviene de las vetas efectuadas en el local a los consumidores en efectivo y tarjeta de crédito y/ debito, cuyo plazo de conversión a efectivo es corriente menor a 30 días.
- 4) Cuentas por cobrar- las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos, que no cotizan en un mercado activo.
- 5) Propiedad y equipos- La compañía no ha invertido en activos ni equipos en el año reportado.

Los activos existentes son depreciados por el método de línea recta en función de la vida útil estimada de los activos, los porcentajes anuales son las siguientes:

Equipo de computación	33%
Muebles y enseres	10%
Instalaciones	10%
Intangibles y Marcas	10%

- 6) Impuestos- el impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable obtenida del año, así como la respectiva aplicación del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario interno) RLRTI. La cuenta de impuestos y retenciones son las

obligaciones corrientes a la Administración Tributaria referentes a retenciones de Iva y Retenciones en la Fuente del ejercicio fiscal y/o Gestión Administrativa.

El cálculo del Anticipo no arrojó valor a pagar debido al monto de las retenciones de nuestros clientes en el periodo anterior y al resultado del ejercicio.

El gasto por impuesto a la renta sobre las utilidades por el ejercicio tomado al 31 de diciembre 2018 y en comparación con el ejercicio 2016 es lo siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad (pérdida) Gravable antes Imp. a la renta	22.244,00	4.635,39
Impuesto a la Renta Causado	0,00	0,00
(-) Retenciones en la Fuente del ejercicio f.	2.551,61	511,15
Saldo a pagar Impuesto a la Renta	0,00	0,00
Crédito Tributario siguiente año	3.062,76	511,15

7) Impuestos Diferidos – La compañía no tiene diferencias por impuestos diferidos.

8) Costos y Gastos – los costos gastos se registran al costo histórico, los costos y gastos son registrados en el momento que ocurren y no cuando se realizó el pago.

9) Gastos de personal.- para el año 2018, corresponden a los pagos efectuados al personal operativo que trabajan bajo relación de dependencia reportados oportunamente al Instituto de Seguridad Social.

10) Patrimonio

Lo más relevante a informar es el reverso de los aportes para futuras capitalización al pasivo, ya que no se lo efectuó como se había previsto en el cierre anterior.

11) Costos y gastos de Operación y administrativos. - Al 31 de diciembre de 2018 los gastos operativos resumidos:

5.	<u>COSTOS</u>		<u>226,079</u>
5.1.	COSTO DE VENTA		226,079
5.1.1.	PRODUCTOS	146,682	
5.1.2.	MANO DE OBRA	79,397	
6.	<u>GASTOS</u>		<u>109,481</u>
6.1.	<u>DE VENTA</u>		109,459
6.1.1.	SERVICIOS BASICOS	44,091	
6.1.2.	SERVICIOS GENERALES	56,198	
6.1.3.	BANCARIOS - FINANCIEROS	9,191	
TOTAL COSTOS Y GASTOS			335,560

3. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO QUE SE INFORMA

No se ha registrado hechos con posterioridad al cierre de Estados financieros que puedan afectarlos significativamente a su presentación.

4. APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros han sido aprobados por la administración y Gerencia general para su posterior aprobación de la junta General de accionistas. Dichas cuentas anuales se adjuntan a este informe. (Estado de Situación financiera, Estado de cambios en el patrimonio, Conciliación Tributaria, Estado de flujo de efectivo y notas a los estados financieros.)

Los estados financieros han sido firmados por el Gerente General y contador.

Atentamente,



Iván Rivadeneira G.
Gerente General



Ing. Ma. Cristina Cano F.
Contadora
Reg. CCG. # 0.0.17016

Compañía Salazar Rivadeneira SSR CIA. LTDA.

Balance General

DEL 01/ENERO AL 31/DICIEMBRE 2018

1.	<u>ACTIVO</u>			<u>152,379</u>
1.1.	CORRIENTE		25,723	
1.1.1.	DISPONIBLE	10,588		
1.1.2.	EXIGIBLE	7,776		
1.1.3.	INVENTARIOS	2,081		
1.1.4.	CREDITO TRIBUTARIO	5,202		
1.1.5.	PREPAGADOS	75		
1.2.	NO CORRIENTE		126,656	
1.2.1.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	101,987		
1.2.2.	OTROS	4,700		
1.2.3.	INTANGIBLES (MARCAS Y SOFTWARE)	19,970		
2.	<u>PASIVOS</u>			<u>180,033</u>
2.1.	CORRIENTE		161,776	
2.1.1.	CON LOS PROVEEDORES	3,308		
2.1.2.	CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	7,974		
2.1.3.	POR PAGAR AL IESS	505		
2.1.4.	PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES	3,088		
2.1.5.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	4,401		
2.1.6.	CON LOS ACCIONISTAS	142,500		
2.2.	NO CORRIENTE		18,257	
2.2.2.	CON LAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	18,257		
3.	<u>PATRIMONIO</u>			<u>(27,654)</u>
3.1.	CAPITAL		(27,654)	
3.1.1.	CAPITAL SOCIAL	400		
3.1.2.	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	-		
3.1.4.	PERDIDAS RESULTADO ANTERIOR	(5,810)		
3.1.5.	UTILIDAD/ PERDIDA DEL EJERCICIO	(22,244)		


Ivan Rivadeneira G.
Gerente General


Ma. Cristina Cano
Contadora
Reg. CCG. # G.O.17016

Compañía Salazar Rivadeneira SSR CIA. LTDA.
Estado de Resultados (Situación Económica)
DEL 01/ENERO AL 31/DICIEMBRE

4.	<u>INGRESOS</u>				<u>313,316</u>
4.1.	VENTAS ORDINARIAS				313,316
4.1.1.	VENTAS			311,050	
4.1.1.01	OTROS INGRESOS	311,050			
4.1.2.	OTROS INGRESOS			2,266	
5.	<u>COSTOS</u>				<u>226,079</u>
5.1.	COSTO DE VENTA				226,079
5.1.1.	PRODUCTOS			146,682	
5.1.2.	MANO DE OBRA			79,397	
6.	<u>GASTOS</u>				<u>109,459</u>
6.1.	<u>DE VENTA</u>				109,459
6.1.1.	SERVICIOS BASICOS			44,091	
6.1.2.	SERVICIOS GENERALES			56,177	
6.1.3.	BANCARIOS - FINANCIEROS			9,191	
<u>RESULTADO NETA DEL EJERCICIO</u>					<u>(22,244)</u>

