

Notas a los Estados Financieros

Por el periodo comprendido del 01 de Enero al Diciembre del 2012

La empresa ALIMENTOS MARCOVICI ZOLDAN – ALIRMARZOL CIA. LTDA. constituida en Quito en 1995, actualmente domiciliada en la ciudad de Quito, en la calle Av. 6 de Diciembre N38-08 y María Carillo , siendo la naturaleza del negocio la Comercialización, Venta de comidas y bebidas en restaurante para consumo inmediato, la cual actualmente la gerencia el Sra. Magdalena Amores Jácome, presenta la siguiente situación financiera con sus estados financieros los mismos que son elaborados bajo principios de contabilidad y La aplicación de la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF PARA PYMES), se presentan en unidades monetarias del ecuador USD. Y se los presenta al 31 de Diciembre del 2012.

1.- Políticas contables

Cuentas por cobrar clientes

Se lo determina por la venta en base a sus facturas emitidas, las cuales se registran en la como resultado de la ventas del día a día al cerrar caja general.

Propiedad Planta y Equipo

La depreciación de Propiedad Planta y Equipo se realiza mediante valor de costo del bien menos la depreciación, aplicando el método de línea recta en sus activos fijos.

ACTIVO	BALANCE	INVENTARIO	DIFERENCIAS	SALDO INDIVIDUAL	SALDO POR GRUPO DE ACT
PROPIEDAD Y EQUIPOS	45,942.06				
INSTALACIONES Y ADECUACIONES	20,175.53	18,017.25	2,158.28	18,017.25	
MAQUINARIA Y EQUIPOS	3,816.08				36,317.20
COCHINAS INDUSTRIALES	1,091.54	800.00	291.54	800.00	
REFRIGERADORES	2,670.54	1,550.00	1,120.54	1,550.00	
UTENSILLOS VARIOS	54.00	835.00	(781.00)	835.00	
VAJILLA Y CRISTALERIA	2,156.61				
VAJILLA	1,762.12	6,388.50	(4,626.38)	6,388.50	
CRISTALERIA	394.49	413.45	(18.96)	413.45	
MENAJE VARIOS	4,279.18				
MANTELERIA	3,062.99	6,088.00	(3,025.01)	6,088.00	
DECORACION	1,216.19	2,225.00	(1,008.81)	2,225.00	
MUEBLES Y ENSERES	2,335.80				870.00
MUEBLES U ENS/RESTAURANTE	2,335.80	430.00	1,905.80	430.00	
EQUIPO DE OFICINA	988.95	440.00	548.95	440.00	
EQUIPO COMPUTACION-ELECTRONICO	12,189.91				11,843.71
EQUIPO DE COMPUTACION IBM	1,790.75	1,790.75		1,790.75	
EQUIPO DE COMPUTACION	2,615.56	2,205.00	410.56	2,205.00	
SOFTWARE	1,789.45	1,789.45		1,789.45	
EQUIPO DE AUDIO	5,808.51	5,808.51		5,808.51	
IMPRESORA EPSON TX320F MULTIF.	185.64	250.00	(64.36)	250.00	
DEPRECIACION ACUMULADA	(31,701.80)				
DEPREC/ACUM/INSTALACIONES	(13,170.53)				
DEPREC/ACUM/MAQUINARIA	(3,545.54)				
DEPREC/ACUM/VAJILLA/CRISTAL/CUBIERTOS	(2,692.85)				
DEPREC/ACUM/MUEBLES Y ENSERES	(2,343.19)				
DEPREC/ACUM/EQUIPOS DE OFICINA	(408.24)				
DEPREC/ACUM/EQUIPO DE COMPUTO	(9,541.45)				
VALOR INVENTARIOS	45,942.06	49,030.91	(3,088.85)	49,030.91	49,030.91

Inventarios

Se los lleva en control de kardex y con su método promedio ponderado.

Cuentas por pagar Proveedores

Son cuentas comerciales por pagar a proveedores basadas en acuerdos de crédito normal y aplicación de interés. Se los realiza a valor en unidades monetarias de USD.

2.- Ingresos de actividades Ordinarias

INGRESOS	2012	2011
VENTAS DE BIENES	142.940.07	131.940.37

3.- Ingresos Antes de Impuestos

Los siguientes rubros se han reconocido como costos y gastos antes de impuestos

DETALLE	2012	2011
COSTO DE VENTAS	51,927.51	37,525.50
GASTOS	88,282.82	91,086.98
UTILIDAD	2,848.80	3,327.89

4.- Deudores y cuentas por cobrar

	2012	2011
Cuentas por cobrar	1.800.51	4.909.79

5.- Inventarios

	2012	2011
Inventarios	4.718.50	5.644.29

6.- Cuentas por pagar proveedores

	2012	2011
Proveedores	6.711.28	9.003.54

Contabilidad