

THEATRUM SERVICES
GASTRONOMICA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DICIEMBRE 2014

THEATRUM SERVICES GASTRONOMICOS CIA.LTDA.

ESTADO DE GENERAL

DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2014

Activo

Activo Corriente:

| | | |
|-------------------------------------|----------|-------------------|
| Efectivo y equivalentes de efectivo | (Nota B) | 81,72 |
| Activos financieros | (Nota C) | 143.880,00 |
| Total Activo Corriente | | 143.961,72 |

Pasivo e Inversión de los Accionistas

| | | |
|---|----------|-------------------|
| Cuentas por Pagar Diversas Relacionados | (Nota k) | 143.761,72 |
| Total pasivo corriente | | 143.761,72 |
| Pasivos No Corrientes | | 0,00 |
| Total Pasivo | | 143.761,72 |

| | | |
|----------------------------------|----------|-------------------|
| Patrimonio Neto | (Nota L) | 200,00 |
| Reservas | | - |
| Utilidad del ejercicio | | 0,00 |
| Pérdidas acumuladas | | 0,00 |
| Total Patrimonio | | 200,00 |
| Total pasivo y patrimonio | | 143.961,72 |

THEATRUM SERVICES GASTRONOMICOS CIA.LTDA.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2014

| | | |
|--|----------|-------------|
| Ingresos: | (Nota M) | |
| Ingresos por servicios | | 0,00 |
| Otros ingresos operativos | | 0,00 |
| (-) Descuento en Ventas | | - |
| Total Ingresos Operacionales | | 0,00 |
| Egresos: | (Nota N) | |
| Costo de Ventas y Producción | | 0,00 |
| Gastos de Ventas | | 0,00 |
| Gastos de Administración | | 0,00 |
| Gastos Financieros | | 0,00 |
| Total Egresos Operacionales | | 0,00 |
| Utilidad (Pérdida) en Operación | | 0,00 |

THEATRUM SERVICES GASTRONOMICOS CIA.LTDA.

ESTADO DE PATRIMONIO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2014

Capital Social

| | |
|--------------------|---------------|
| Saldo inicial | 200,00 |
| Aumento de capital | - |
| Saldo final | 200,00 |

Aportes Futuras Capitalizaciones

| | |
|--------------------|----------|
| Saldo inicial | - |
| Aportes de socios | - |
| Saldo final | - |

Reserva legal

| | |
|--------------------------|----------|
| Saldo inicial | - |
| Apropiación de excedente | - |
| Saldo final | - |

Utilidades acumuladas

| | |
|-------------------------|----------|
| Resultado del Ejercicio | - |
| Pérdidas acumuladas | - |
| Saldo final | - |

Total Inversión los Accionistas

(Nota L)

200,00

THEATRUM SERVICES GASTRONOMICOS CIA.LTDA.

FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2014

Flujo de Efectivo en Actividades de Operación

| | |
|--|--------------|
| Recibido de clientes | 0,00 |
| Otros cobros por actividades de Operación | 81,72 |
| Pagado a proveedores por el suministro de bienes y servicios | 0,00 |
| Pagos a y por cuenta de los empleados | 0,00 |
| Otros pagos por actividades de operación | 0,00 |
| Intereses pagados | 0,00 |
| Efectivo Neto por Actividades de Operación | 81,72 |

Flujo de Efectivo en Actividades de Inversión

| | |
|--|------|
| Adquisiciones de propiedad planta y equipo | 0,00 |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 0,00 |

| | |
|--|----------|
| Efectivo Neto por Actividades de Financiamiento | - |
|--|----------|

Flujo de efectivo en actividades de financiamiento

| | |
|--------------------------------------|------|
| Pago por préstamos | 0,00 |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | |

| | |
|--|-------------|
| Efectivo Neto por Actividades de Financiamiento | 0,00 |
|--|-------------|

Variación neta del efectivo durante el año

| | |
|----------------------------------|--------------|
| Efectivo al Final del Año | 81,72 |
|----------------------------------|--------------|

THEATRUM SERVICES GASTRONOMICOS CIA.LTDA.

FUJO DE EFECTIVO METODO INDIRECTO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2014

Conciliación entre el Flujo de Efectivo y las Actividades de Operación:

| | |
|--|-------------|
| Utilidad (pérdida) neta | - |
| Ajuste a ingresos y gastos que no representan efectivo: | - |
| Ajuste por partidas distintas al efectivo | |
| Ajuste por gastos de depreciación y amortización | - |
| Otros ajustes por partidas distintas a efectivo | - |
| Cambios en Activos y Pasivos | - |
| Incremento (Disminución en cuentas por cobrar clientes) | - |
| (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar | - |
| (Incremento) disminución en Anticipo Proveedores | - |
| (Incremento) disminución en inventarios | - |
| (Incremento) disminución en otros activos | - |
| Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales | - |
| Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar | - |
| Incremento (disminución) en beneficios empleados | - |
| Incremento (disminución) en Otros Pasivos | - |
| Total ajustes | 0,00 |
| Efectivo en actividades de operación | 0,00 |

a) Bases legales de constitución

"Theatrum Services Gastronómico Cía. Ltda." Fue constituida mediante escritura pública del 01 de julio del 2010, inscrita en el Registro Mercantil el 09 de julio del 2006 bajo el número 2252 del Tomo 141; mediante Resolución No. 025300

El domicilio principal de la Empresa es la ciudad de Quito Provincia de Pichincha

b) Objeto Social

La Empresa fue constituida para cumplir el siguiente objeto: Es proveer Servicios de restaurant y servicios de catering, Venta de Alimentos y Bebidas, Servicio de Comida a domicilio, Organizar eventos sociales de todo tipo, en el cumplimiento de su objeto. Para el cumplimiento de su objeto social, la Compañía podrá celebrar todos los actos y contratos civiles y mercantiles permitiendo las leyes ecuatorianas.

c) Bases contables

Las políticas contables de la Compañía están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor

Utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

✓ **Presentación de los estados financieros**

La contabilidad y los estados financieros de la Compañía, fueron preparados en US\$ dólares americanos, la nueva moneda oficial del Ecuador. Y la acumulación se realizó con base al costo histórico, que estuvieron vigentes a la fechas de cada transacción.

- ✓ **Caja y sus Equivalentes** - Representa el efectivo disponible y saldos en bancos altamente líquidos.

- ✓ **Cuentas y Documentos por cobrar.-** Estas se encuentran registradas al valor nominal.

- ✓ **Ingresos** - Los ingresos por servicios son reconocidos en los resultados del año en función a la venta de hospedaje y expendio de alimentos.

- ✓ **Valuación de Propiedades, Planta y Equipo** - Al costo de adquisición. El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 10 para maquinaria y equipo, muebles y enseres, equipo de oficina e instalaciones y 3 equipo electrónico.

- ✓ **Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta** - Se reconocen en los resultados del año en función a lo dispuesto en la ley.

- ✓ **Intereses Ganados** - Se llevan a resultados de acuerdo a lo causado en el período.

(Nota B) Efectivo o Equivalente de Efectivo

Los valores efectivos, sobre los cuales la compañía podía disponer sin ninguna restricción, se detallan a continuación. Los saldos inmóviles depositados en cuentas corrientes, de acuerdo a la ley, ganan intereses en tasas variables:

(Nota C) Activos Financieros

Corresponde a cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad; o a intercambiar activos financieros o pasivos financieros con otra entidad, en condiciones que sean potencialmente favorables para la entidad; tal como cuenta por cobrar a otra entidad. Este grupo se descomponía en las siguientes cuentas y cuya permanencia no generan interés y se conoce el plazo para su vencimiento:

Nota D) Inventarios

Corresponde a saldos finales correspondientes a bienes de operación controlados bajo inventario.

(Nota M) Ingresos

Ingreso no se ha obtenido durante el periodo Contratación de Eventos

Costo & Gastos no han generado durante el periodo

Atentamente,



Lcda. Cristina Tejada B.

Contadora