

ARRARRAY CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1. OPERACIONES

La empresa ARRARRAY CIA. LTDA., es una Compañía constituida legalmente como Compañía Limitada, aprobada por la Superintendencia de Compañías, su actividad económica principal es ORGANIZACION, PROMOCION, GESTION DE EVENTOS COMO EXPOSICIONES COMERCIALES.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Preparación de los estados financieros _

Los estados financieros de ARRARRAY CIA. LTDA., al 31 de Diciembre de 2017, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes.

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

El Banco del Pichincha presenta saldo positivo en la cuenta contable, por el valor de \$ 22.980,19, en caja general y caja chica tenemos el valor de \$1.429,41 el mismo que corresponde al efectivo disponible para cubrir sus compromisos.

1.1.01.02.01	Pacifico Pichincha	22.980,19
1.1.01.01.01	Caja Chica	250,00
1.1.01.01.02	Caja General	1.179,41

NOTA 4 -ACTIVOS POR CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

La empresa mantiene un crédito tributario de Renta de US\$ 4.286,64 del año corriente y retenciones de años anteriores \$2.217,35.

1.1.05.02.01	Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta	4.286,64
1.1.05.02.02	Retenciones años anteriores	2.217,35

NOTA 5 -ACTIVOS POR GARANTIAS LOCAL COMERCIAL

La empresa mantiene una garantía por el local comercial por el valor de US\$ 45.241,50.

1.1.08.01	GARANTIAS CROME	45.241,50
-----------	-----------------	-----------

NOTA 6 -PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

La empresa ha invertido en instalaciones, muebles y enseres, equipo de computación, otras propiedades el valor de \$ 26.240,36 neto descontado la depreciación acumulada.

1.2.01.03.	CONSTRUCCIONES EN CURSO	
1.2.01.04.	INSTALACIONES	5.763,39
1.2.01.05.	MUEBLES Y ENSERES	1.209,00
1.2.01.08.	EQUIPO DE COMPUTACION	4.367,00
1.2.01.10.	OTROS PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	19.758,50
1.2.01.12.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-4.857,53
	TOTAL	26.240,36

NOTA 7 -ACREEDORES COMERCIALES Y CUENTAS POR PAGAR

Este grupo refleja deudas con la administración tributaria y otras cuentas por pagar a acreedores relacionados y no relacionados, por el valor de \$ 97.035,47.

2.	PASIVO		97.035,47
2.1.03.01.01	Proveedores	9.492,21	
2.1.07.01.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	1.607,02	
2.1.07.02.	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2.193,23	
2.1.07.03.01	Aportes al IESS por Pagar	1.275,86	
2.1.07.04.	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	3.375,43	
2.1.07.05.	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	1.759,28	
2.2.04.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	77.332,45	

NOTA 8 – CAPITAL SOCIAL.

La composición accionaria se encuentra distribuida de la siguiente manera: 33,33% para el señor JUAN JOSE GÓMEZ BÚRNEO, 33,33% para el señor CAMILO KOHN ANDRADE y el 33,33% para el señor FELIPE SALAS ERAZO, capital suscrito y pagado de 600 acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

NOTA 9 –COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Son los costos y gastos incurridos en la actividad del negocio.

5.1.01.	COSTO DE VENTAS	110.529,90
5.1.01.01.01	Alimentos	70.775,91
5.1.01.01.02	Bebidas Con Alcohol	25.556,67
5.1.01.01.03	Bebidas Sin Alcohol	2.864,91
5.1.01.01.04	Postres	17,55
5.2.01.01.	COSTOS DE PRODUCCION	11.314,86
6.1.	GASTOS DE OPERACION	182.656,57
6.1.01.01.	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	40.251,54
6.1.01.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	7.200,13
6.1.01.03.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	6.060,44
6.1.01.04.	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	1.699,91
6.1.01.05.	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	565,22
6.1.01.08.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.031,62
6.1.01.09.	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	35.496,00
6.1.01.15.	TRANSPORTE	1.146,82
6.1.01.18.	AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	8.764,75

6.1.01.21.	DEPRECIACIONES:	2.878,48
6.1.01.27.	OTROS GASTOS	15.853,43
6.1.02.	GASTOS DE ADMINISTRACION	52.379,53
6.1.03.	GASTOS FINANCIEROS	8.328,70

NOTA 10 – INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos son captados por ventas propias del giro del negocio, las mismas que son reconocidas netas de devoluciones y descuentos, cuando se ha entregado el servicio y se han transferido los derechos y beneficios inherentes.

4.1.01.01.	VENTA DE BIENES	304.914,97
------------	-----------------	------------

NOTA 11– UTILIDAD DEL EJERCICIO

En este año 2017 se genera una utilidad de \$ 11.728,50 ocasionada por el aumento en ventas y control de gastos, entendiéndose que es un negocio nuevo y en marcha.