

**ARRARRAY CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**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 **VENTA DE COMIDA Y BEBIDAS INCLUSO PARA LLEVAR**

**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 2018, 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 \$ 23.530,15, en caja general y caja chica tenemos el valor de \$1.782,27 el mismo que corresponde al efectivo disponible para cubrir sus compromisos.

1.1.01.01.01	Caja Chica	400,00
1.1.01.01.02	Caja General	1.382,27
1.1.01.02.01	Banco Pichincha	23.530,15
1.1.01.02.02	Produbanco	637,88

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

La empresa mantiene un crédito tributario de Renta de US\$ 8.263,18 del año corriente y retenciones de años anteriores \$0.00

1.1.05.02.01	Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta	8.263,18
1.1.05.02.02	Retenciones Años Anteriores	0.00

**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 \$ 94.266,03 neto descontado la depreciación acumulada.

1.2.01.03.	CONSTRUCCIONES EN CURSO	
1.2.01.04.	INSTALACIONES	39.375,03
1.2.01.05.	MUEBLES Y ENSERES	1.423,29
1.2.01.06.	MAQUINARIA Y EQUIPO	3.005,83
1.2.01.08.	EQUIPO DE COMPUTACION	16.909,03
1.2.01.10.	OTROS PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	44.710,72
1.2.01.12.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-11.157,87
	TOTAL	94.266,03

**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 \$ 64.925.56.

2.1.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	32.539,58
2.1.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	22.385,98
2.1.08.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	10.000,00
	TOTAL	64.925,56

**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	168312,19
6.1.01.01.	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	71.647,13
6.1.01.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	9.214,77
6.1.01.03.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	12.860,61
6.1.01.04.	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	3.587,77
6.1.01.07.	OTROS SERVICIOS PRESTADOS	1.175,55
6.1.01.08.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	8.926,87
6.1.01.09.	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	31.805,07
6.1.01.15.	TRANSPORTE	1.702,23
6.1.01.18.	AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	10.170,04
6.1.01.20.	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	200,62
6.1.01.21.	DEPRECIACIONES:	6.017,16
6.1.01.27.	OTROS GASTOS	24.963,22
6.1.02.	GASTOS DE ADMINISTRACION	80.534,87
6.2.02.	GASTOS DE ADMINISTRACION- HELADERIA	8.712,02
6.2.03.	GASTOS DE ADMINISTRACION- BAR	3.570,44
6.1.03.	GASTOS FINANCIEROS	<b>13.087,77</b>

**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	466.374,96
------------	-----------------	------------

**NOTA 11– UTILIDAD DEL EJERCICIO**

En este año 2018 se genera una utilidad de \$ 10.013,87 ocasionada por el aumento en ventas y control de gastos, entendiéndose que es un negocio nuevo y en marcha.