

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2019**

Aspectos Generales:

RESTAURANTE CASA CHINA CHENGYING S. A., es una empresa que inició su actividad económica en **Octubre del 2015**. Esta empresa nace con entidad empresarial, debido al crecimiento y trayectoria de la marca RESTAURANTE CASA CHINA CHENGYING S. A., y con el objetivo de posesionar esta marca en la ciudad de Quito

Políticas Contables:

Las principales políticas contables adoptadas en la preparación y presentación de los estados financieros, tal como lo requieren las NIIF, estas políticas contables han sido diseñadas en función a las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2019, siendo aplicadas a las NIC.

- **ACTIVOS CORRIENTES**

- Para efectos financieros, se ha utilizado las cuentas bancarias de la sociedad para depósitos por ventas y pagos relacionada con la actividad.
- La cuenta por cobrar es netamente por ventas de tarjetas de crédito
- Queda pendiente por grabar gasto, por honorarios legales anticipados, por tramite legal de MARCA CASA CHINA
- La tabla de distribución de saldo de crédito tributario a la renta es:

AÑO	RETENCIONES	ANTICIPO	I. CAUSADO	CREDITO RENTA
2015	566.69	-	595.96	-
2016	7,670.64	923.23	5,026.29	3,567.58
2017	6,702.00		-	10,269.58
2018	7,468.46		4,360.44	13,377.60
2019	6,728.97		8,347.66	11,758.91
SALDO 2019				11,758.91
2016	3,567.58			-
2017	6,702.00		(4,360.44)	-
2018	7,468.46		(8,347.66)	5,029.94
2019	6,728.97			6,728.97
SALDO 2019				11,758.91

- **ACTIVOS NO CORRIENTES**

- En este periodo, se registra la depreciación no acelerada de los activos fijos según los parámetros legales que la norma lo permite.

FECHA	DESCRIPCION	MONTO	ACTIVOS FIJOS	TIEMPO	TOTAL
30/11/2019	EQUIPO OFICINA	260.00	1 CELULAR SAMSUNG MODELO A30S CAJERAS	2 AÑOS	11.19
13/08/2019	EQUIPOS COMPUTACION	358.93	1 IMPRESORA HP 740	5 AÑOS	27.67
03/12/2019	EQUIPOS COMPUTACION	1,109.16	1 EQUIPO COMPUTACION CPU DELL MONITOR LG Y TECLADO DELL	5 AÑOS	17.63
10/01/2017	MAQUINARIA Y EQUIPOS	5,330.88	LAVADORA DE PLATOS	5 AÑOS	1,066.18
30/05/2019	MAQUINARIA Y EQUIPOS	3,214.29	1 EQUIPO DE MANTENIMIENTO PARA HUMEDAD	5 AÑOS	378.52
22/07/2019	MAQUINARIA Y EQUIPOS	100.00	1 MAQUINA COMPRESOR PARA PINTAR - USADO	2 AÑOS	22.20
07/06/2019	MAQUINARIA Y EQUIPOS	2,233.69	1 EQUIPO ELECTRODOMESTICO REFRIGERACION	5 AÑOS	252.74
21/08/2019	MAQUINARIA Y EQUIPOS	1,973.69	1 EQUIPO ELECTRODOMESTICO CONGELADOR	5 AÑOS	142.39
21/08/2019	MAQUINARIA Y EQUIPOS	85.00	1 EQUIPO EXTRACTOR HEOLICO PARA MANTENIMIENTO FRIOS	3 AÑOS	10.22
25/11/2019	MAQUINARIA Y EQUIPOS	2,790.00	1 ASPIRADORA RAIBOWN	3 AÑOS	92.79
04/02/2019	MATERIALES Y ACCESORIOS	171.00	5 MALETAS SERVICIO A DOMICILIO	2 AÑOS	77.11
03/12/2019	MATERIALES Y ACCESORIOS	60.00	2 CARTAS DE MENU EN BRAILE	5 AÑOS	1.00
29/01/2019	MUEBLES Y ENSERES	1,100.00	2 ESTACIONES DE TRABAJO ADMINISTRACION	5 AÑOS	204.08
29/01/2019	MUEBLES Y ENSERES	423.89	3 CORTINAS DE VENTANALES	5 AÑOS	78.64
31/05/2019	MUEBLES Y ENSERES	235.71	1 MAQUINA DE ENCUADERNACION	5 AÑOS	27.63
06/08/2019	MUEBLES Y ENSERES	75.00	1 ARCHIVADOR DE DOCUMENTOS	5 AÑOS	6.03
13/02/2017	ADECUACIONES Y MEJORAS	8,840.48	RESTAURACION BAÑOS	10 AÑOS	884.05
		28,361.72			3,300.06

- El pago anticipado por compra de marca del RESTAURANTE CASA CHINA, ha sido restructurado como **Activo Intangible**, debido al tiempo generado como anticipo, por lo cual causo un deterioro que afecto al Estado de Resultados. Al momento está pendiente la regularización y legalidad de la debida Marca

FECHA	REFERENCIA	ASIENTO	DETALLE	MONTO	10.28%	11.15%	10.80%	11.23%	10.21%
					2015	2016	2017	2018	2019
					31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
									01/01/2019
30/12/2015	ANTICIPOS COMPRA MARCA A JUAN EMILIO CHUNG	EGR-028	V. NOTA DE DEBITO N° 0000000. 12309015 Afecta a - B. , ANTICIPO COMPRA MARCA CASA CHINA NO CONSIDERADO POR DEUDA VALETA CHUNG	4,000.00	1.13	448.41	808.37	1,350.00	407.28
30/12/2015	ANTICIPOS COMPRA MARCA A JUAN EMILIO CHUNG			3,026.41					
01/07/2016	ANTICIPOS COMPRA MARCA A JUAN EMILIO CHUNG	FGR-2029	V. NOTA DE DEBITO N° 0000295. - 712016 Afecta a - B. , ABONO COMPRA MARCA JUAN EMILIO CHUNG	5,000.00		279.91	810.71	1,404.52	509.10
24/03/2017	ANTICIPOS COMPRA MARCA A JUAN EMILIO CHUNG	EGR-2957	V. CHEQUE N° 00000499 Afecta a - B. JUAN EMILIO CHUNG, ANTICIPO COMPRA MARCA CASA CHINA	9,000.00			750.07	1,761.57	618.08
26/10/2017	CXC JUAN EMILIO CHUNG	FGR-4587	V. CHEQUE N° 00001376 Afecta a - B. JUAN EMILIO CHUNG, CHEQUE POR PAGO DE MARCA	8,965.11			60.30	490.21	345.09
31/12/2019	CXC JUAN EMILIO CHUNG	FGR-0844	V. ANTICIPO PROVEEDORES Afecta a - B. JUAN EMILIO CHUNG, REGISTRO DE MARCA A LA COMPRA DE MARCA CASA CHINA	25,149.77					
				43,818.47	1.13	727.96	2,494.38	4,996.36	2,178.46

- PASIVOS

Se tiene:

- Préstamo bancario con el Banco Internacional, realizado en diciembre 2019, a un plazo de 1 año
- Préstamo a mutuo según la siguiente tabla de amortización

TABLA ANUAL SOBRE SALDOS					
	Periodos de pago	Cuota	Pago de intereses	Total Cuota	Capital pendiente
					5,000.00
05-jul-19	1	418.67	68.67	483.33	4,583.33
05-ago-19	2	416.67	61.11	477.78	4,166.67
05-sep-19	3	418.67	55.58	472.22	3,750.00
05-oct-19	4	416.67	50.00	466.67	3,333.33
05-nov-19	5	461.13	-	461.13	2,872.21
05-dic-19	6	416.67	38.30	454.96	2,455.54
05-ene-20	7	418.67	32.74	449.41	2,038.87
05-feb-20	8	416.67	27.18	443.85	1,622.21
05-mar-20	9	418.67	21.63	438.30	1,205.54
05-abr-20	10	416.67	16.07	432.74	788.87
05-may-20	11	418.67	10.52	427.18	372.21
05-jun-20	12	372.21	4.96	377.17	-
		5,000.00	384.74	5,384.74	-

- Los demás registros son de índole tributaria y patronal, no registra ninguna acotación relevante.

- UTILIDADES DEL EJERCICIO

Serán distribuidas en los próximos años, en función a la necesidad de cada socio.

- RESERVA LEGAL

Este año se registra su debida reserva legal en un 5%

- COSTO DE VENTA

Se ha considerado en este rubro, toda la materia prima utilizada en la preparación de alimentos, así como también todos los implementos y productos que intervienen en la venta.

Gestión de Riesgo

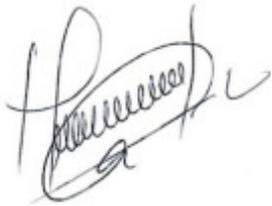
La Junta de Accionistas establece la estrategia y el marco general en que se desenvuelve la administración de los riesgos en la Sociedad.

Cambios de estimación contables

No existen cambios contables relevantes, respecto del período anterior

Información que pongo a consideración, para la interpretación de los resultados obtenidos en el período 2019

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Marisol Maldonado Reyes', written in a cursive style.

MARISOL MALDONADO REYES
AUDITORA –CPA
C. I. No. 0702413253
Registro No. 17-6458