

MESA11 S.A.

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

MESA11 S.A.

**ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018**

<u>INDICE</u>	<u>Páginas No.</u>
Estado de Situación Financiera	3
Estado de Resultado Integral	4
Estado de evolución del patrimonio de los accionistas	5
Estados de flujos de efectivo	6 - 7
Notas a los estados financieros	8 - 16

Abreviaturas usadas:

- US\$. - Dólares de Estados Unidos de América (E.U.A.)
NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera

MESA11 S.A.**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresados en Dólares)**

<u>Notas</u>	<u>ACTIVOS</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	ACTIVOS CORRIENTES:		
1	Efectivo y Equivalente de efectivo	7,193.62	3,164.26
2	Deudores Comerciales y Otras cuentas por cobrar	40,891.19	45,698.50
3	Inventarios	10,513.98	25,236.28
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	58,598.79	74,099.04
	ACTIVOS NO CORRIENTES:		
4	Propiedad, planta y equipo, neto	107,105.08	125,587.90
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	107,105.08	125,587.90
	TOTAL ACTIVOS	165,703.87	199,686.94
	<u>PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>		
	PASIVOS CORRIENTES		
5	Cuentas y por pagar proveedores	86,029.68	90,642.18
5	Impuestos corrientes por pagar y Otras cuentas por pagar	7,257.52	15,031.70
6	Obligación por beneficios a empleados	10,804.52	6,148.51
	TOTAL PASIVOS CORRIENTE	104,091.72	111,822.39
	PASIVOS NO CORRIENTES:		
7	Provisiones por beneficios a empleados	6,453.74	1,809.88
7	Cuentas por pagar a largo plazo	45,411.26	74,774.95
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	51,865.00	76,584.83
	TOTAL PASIVOS	155,956.72	188,407.22
	<u>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTA</u>		
8	Capital Social	800.00	800.00
	Reservas	400.00	400.00
	Resultados acumulados	10,347.72	12,779.86
	Otros Resultados Integrales	(268.00)	(268.00)
	Resultados del Ejercicio	(1,532.57)	(2,432.14)
	TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	9,747.15	11,279.72
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	165,703.87	199,686.94

Ver notas a los estados financieros

MESA 11 S.A.**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresados en Dólares)**

<u>Notas</u>	<u>INGRESOS</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
9	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS (-) COSTO DE VENTAS	381,248.00 <u>(198,685.03)</u>	362,637.50 <u>(171,527.29)</u>
	UTILIDAD BRUTA	182,562.97	191,110.21
	<u>GASTOS OPERACIONALES:</u>		
10	(-) Gastos Generales y de administración	<u>(163,977.39)</u>	<u>(173,366.68)</u>
	(PERDIDA) UTILIDAD OPERACIONAL	18,585.58	17,743.53
	<u>OTROS (EGRESOS) INGRESOS:</u>		
11	(-) Gastos Financieros (+) Otros Ingresos	(19,096.66) <u>0.00</u>	(20,175.67) <u>0.00</u>
	TOTAL (EGRESOS) INGRESOS	<u>(19,096.66)</u>	<u>(20,175.67)</u>
	(PERIDA) UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA	(511.08)	(2,432.14)
	MENOS: 15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES	0.00	0.00
	MENOS:IMPUESTO A LA RENTA	<u>1,021.49</u>	<u>0.00</u>
	(PERIDA DEL EJERCICIO) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	<u>(1,532.57)</u>	<u>(2,432.14)</u>

Ver notas a los estados financieros

MESA11 S.A.**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresados en Dólares)**

Notas	12	Capital Social	Aporte de para futuras capitalizaciones	Reserva Legal	Reserva de capital	Resultados Acumulados	Otros Resultados Integrales	Resultados del ejercicio	Total Patrimonio
	Saldos al 31 de diciembre del 2018	800.00	0.00	400.00	0.00	12,779.86	(268.00)	(2,432.14)	11,279.72
	Cambios en políticas contables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Correcciones en errores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Cambios del año en el Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Aumento (Disminución) de capital social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Aportes para futuras capitalizaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Prima por emisión primaria de acciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Dividendos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	(2,432.14)	0.00	2,432.14	0.00
	Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Otros cambios (detallar)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(1,532.57)	(1,532.57)
	Saldos al 31 de diciembre del 2019	800.00	0.00	400.00	0.00	10,347.72	(268.00)	(1,532.57)	9,747.15

Ver notas a los estados financieros

MESA11 S.A.**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresados en Dólares)**

Notas	FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	2019	2018
13			
	<u>Clases de cobros por actividades de operación</u>		
	Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	385,073.13	361,886.77
	<u>Clases de pagos por actividades de operación</u>		
	Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(265,466.07)	(253,451.06)
	Pagos a y por cuenta de los empleados	(105,029.76)	(98,171.11)
	Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	(841.32)	(926.88)
	Intereses pagados	(8,317.27)	(9,458.92)
	Intereses recibidos	0.00	0.00
	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>4,397.22</u>	<u>(121.20)</u>
	Adquisiciones de propiedades, planta y equipos	<u>(367.86)</u>	<u>0.00</u>
	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	<u>(367.86)</u>	<u>0.00</u>
	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4,029.36	(121.20)
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	<u>3,164.26</u>	<u>3,285.46</u>
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<u>7,193.62</u>	<u>3,164.26</u>

Ver notas a los estados financieros

MESA11 S.A.**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO CON LAS ACTIVIDADES DE
OPERACION
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresados en Dólares)**

<u>Notas</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
13		
(PERDIDA DEL EJERCICIO) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	(511.08)	(2,432.14)
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	18,850.68	18,829.80
Ajustes por gastos en provisiones	4,891.44	835.20
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	0.00	0.00
	22,720.63	19,665.00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	3,734.70	(750.73)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(6,561.27)	(6,983.38)
(Incremento) disminución en anticipo de proveedores	7,633.88	12,046.50
(Incremento) disminución en inventarios	14,722.30	(9,071.50)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(12,399.33)	16,914.17
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(77.78)	1,417.84
Incremento (disminución) en beneficios empleados	4,408.43	(1,069.42)
Incremento (disminución) en anticipo de clientes	90.43	0.00
Incremento (disminución) en otros pasivos	(29,363.69)	-29,857.54
	(17,812.33)	(17,354.06)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	4,397.22	(121.20)

Ver notas a los estados financieros

MESA11 S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR AL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

1. INFORMACION GENERAL DE LA COMPAÑÍA

MESA11 S.A.- Fue constituida por escritura pública otorgada ante el notario María Tatiana García del cantón de Guayaquil en la Notaria Vigésima Tercera en agosto 23 del 2016 e inscrita en el Registrado Mercantil el 31 de agosto del 2016.

Su domicilio está ubicado en el cantón Samborondón, provincia del Guayas.

Capital Suscrito US\$800,00, Número de acciones 800 valor a US\$1,00, el capital autorizado es de US\$1.600,00.

Su actividad principal es la Venta de comidas y bebidas en bares – restaurantes para su consumo inmediato.

El Registro Único de Contribuyente de MESA11 S.A., es 0992988614001, su número de Expediente N°709163

La Compañía inicio sus actividades el 07 de Septiembre del 2016.

2. MONEDA FUNCIONAL

Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la Compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION 2 NIIF PARA PYMES

La preparación de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades NIIF PARA LAS PYMES requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico inicialmente; y, posteriormente a valor razonable.

La versión en español vigente es la del 2019.

4. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF PARA LAS PYMES

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros en cumplimiento con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades NIIF PARA LAS PYMES y políticas y prácticas establecidas o permitidas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada de su control y vigilancia.

5. **PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

Sus políticas importantes de Contabilidad se detallan a continuación:

a) **Efectivo y equivalente de efectivo**

El efectivo comprende el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos.

Las inversiones que devengan intereses se reconocen al costo más los intereses acumulados. Los intereses ganados se incluyen como parte del estado de resultados.

b) **Cuentas por cobrar y otros**

Las cuentas por cobrar y otros se mantienen al costo, y los importes de las mismas no generan intereses.

c) **Inventarios**

Están registrados al costo de adquisición y valorados mediante el método promedio, su costo no excede el valor del mercado.

d) **Propiedades, planta y equipo**

Las propiedades, planta y equipo están registrados al costo de adquisición.

Las propiedades, muebles y equipos se deprecian por el método de línea recta basado en la vida útil estimada de los respectivos activos, así:

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Edificios	5%
Instalaciones, maquinaria y equipos, y equipos de oficina	10%
Vehículos	20%
Equipos de computación	33.33%

Los valores residuales y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado financiero.

Las ganancias y pérdidas por la venta de activos corresponden a la diferencia entre los ingresos de la transacción y el valor en libros de los activos. Estas se incluyen en el estado de resultados.

e) **Acreedores Comerciales**

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

f) **Beneficios a los empleados**

Pensiones.- La Compañía tiene planes de pensiones de beneficios definidos para Jubilación Patronal. Un plan de pensiones de beneficios definidos es un plan de pensiones que define un monto de beneficio de pensión que un

empleado recibirá a su retiro, el cual usualmente dependerá de uno o más factores, tales como edad, años de servicio y compensación.

El Código de Trabajo establece el pago obligatorio de jubilación patronal a los empleados que presten 25 años de servicios continuos o el pago de la parte proporcional para los empleados que trabajen entre 20 y 25 años para un mismo empleador.

La obligación por el beneficio definido se calcula anualmente por actuarios independientes.

Beneficios por cese.- El beneficio por cese son pagaderos cuando la relación laboral se interrumpe antes de la fecha normal de retiro o cuando un empleado acepta voluntariamente el cese a cambio de estos beneficios. La Compañía reconoce los beneficios de cese o desahucio cuando está demostrablemente comprometido ya sea: a poner fin a la relación laboral de empleados de acuerdo a un plan formal detallado sin posibilidad de renuncia; o de proporcionar beneficios por cese como resultado de una oferta hecha para incentivar el retiro voluntario.

El Código de Trabajo establece que en caso de desahucio, el empleador bonificará al trabajador con el 25% del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicios prestados a la misma empresa o empleador.

La Compañía realizó la respectiva provisión en el ejercicio 2019.

g) Impuesto a la renta diferido

El impuesto a la renta diferido se provisiona en su totalidad, usando el método del pasivo, sobre las diferencias temporales que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros consolidados. Sin embargo, el impuesto a la renta diferido que surge por el reconocimiento inicial de un activo o un pasivo en una transacción que no corresponda a una combinación de negocios que al momento de la transacción no afecta ni la utilidad ni la pérdida contable o gravable, no se registra. El impuesto a la renta diferido se determina usando tasas tributarias (y legislación) que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

Los impuestos a la renta diferidos activos se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporales.

h) Obligaciones con Instituciones Financieras

Las deudas financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

i) **Reserva Legal:**

La Ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad neta anual sea apropiada como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta Reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdida futuras o para aumento de capital.

j) **Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos de la Compañía provienen por las Ventas de bienes del ejercicio, se reconocen sobre el método del devengado.

k) **Costos y Gastos:**

Los costos y gastos se reconocen en los resultados a medida que se devengan, independientemente del momento en que se paguen y se registran en los períodos en los cuales se relacionan

6. **DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO**

1. **Efectivo y equivalentes al efectivo**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, un detalle es el siguiente:

	<u>AÑO 2019</u>	<u>AÑO 2018</u>
	(Dólares)	
<u>Efectivo y Equivalente de efectivo</u>		
<u>Cajas</u>		
Caja recaudadora	2,257.86	964.26
Caja chica	2,000.00	2,000.00
Fondo de Cambio Caja General	200.00	200.00
	<u>4,457.86</u>	<u>3,164.26</u>
<u>Bancos</u>		
Bco. Bolivariano N° 006-504520-6	2,735.76	0.00
Bco. Guayaquil N° 0031817170	0.00	0.00
	<u>2,735.76</u>	<u>0.00</u>
Total	<u>7,193.62</u>	<u>3,164.26</u>

Los saldos en bancos están disponibles a la vista y sobre los mismos no existe ninguna restricción que limite su uso.

2. **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 los saldos de los Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar son como sigue:

	<u>AÑO 2019</u>	<u>AÑO 2018</u>
	(Dòlares)	
<u>Deudores Comerciales y Otras cuentas por cobrar</u>		
Emisoras de Tarjeta de Crédito	3,681.21	3,734.70
Anticipo de empleados	350.00	0.00
Anticipo de proveedores	36.00	1,220.00
Retenciones en la fuente	17,631.45	12,415.85
Crédito Tributario IVA	9,964.48	12,650.02
Intereses pagados por anticipado	8,824.08	15,240.68
Seguros pagados por anticipado	403.97	437.25
	<u>40,891.19</u>	<u>45,698.50</u>

Clientes – cuentas por cobrar tarjetas de crédito. - Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, las cuentas por cobrar clientes corresponden a las ventas de comidas y bebidas cobradas con tarjeta de crédito las mismas que se hacen en efectivo al siguiente año.

3. **Inventarios**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, un detalle es el siguiente:

	<u>AÑO 2019</u>	<u>AÑO 2018</u>
	(Dòlares)	
<u>Inventarios</u>		
PT. BEBIDAS		
Vinos	2,788.67	6,849.34
Licores	3,515.44	5,682.97
Otras Bebidas	248.74	728.72
MT. COMESTIBLES		
Legumbres y Vegetales	77.41	585.04
Otros Comestibles	959.10	2,902.48
Embutidos	312.13	1,329.20
Carnes	437.33	1,958.21
Mariscos	1,024.80	2,837.91
Aves	272.38	787.89
MATERIALES & SUMINISTROS		
Menaje - vajilla	512.12	512.12
Suministros de Limpieza	181.86	657.15
OTROS		
Suministros de Cocina	157.87	242.66
Otros Materiales y Suministros	26.13	162.59
	<u>10,513.98</u>	<u>25,236.28</u>

Están registrados al costo de adquisición y valorados mediante el método promedio, su costo no excede el valor del mercado.

4. **Propiedad, Planta y Equipo**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, un detalle es el siguiente:

	Saldo 31/12/2018	ADICIONES	Saldo 31/12/2019
		(Dòlares)	
<u>Costo</u>			
Maquinarios y Equipos	33,491.44	367.86	33,859.30
Muebles y Enseres	29,005.43	0.00	29,005.43
Equipos de Computación	3,814.83	0.00	3,814.83
Vehículos	24,991.07	0.00	24,991.07
Instalaciones	63,104.64	0.00	63,104.64
	<u>154,407.41</u>	<u>367.86</u>	<u>154,775.27</u>
<u>Depreciación acumulada</u>			
Maquinarios y Equipos	(5,244.58)	(3,370.00)	(8,614.58)
Muebles y Enseres	(4,550.83)	(2,900.53)	(7,451.36)
Equipos de Computación	(2,061.08)	(1,271.48)	(3,332.56)
Vehículos	(7,497.36)	(4,998.21)	(12,495.57)
Instalaciones	(9,465.66)	(6,310.46)	(15,776.12)
	<u>(28,819.51)</u>	<u>(18,850.68)</u>	<u>(47,670.19)</u>
 Total	 <u>125,587.90</u>	 <u>(18,482.82)</u>	 <u>107,105.08</u>

La Compañía al 31 de diciembre de 2019, tuvo adiciones de propiedad, planta y equipo por US\$367,86.

5. Cuentas por pagar proveedores, Impuestos corrientes por pagar y otras cuentas por pagar

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, un detalle es el siguiente:

	AÑO 2019	AÑO 2018
	(Dòlares)	
Sobregiro contable	366.19	13,429.26
Proveedores	85,663.49	77,212.92
	<u>86,029.68</u>	<u>90,642.18</u>
 Tarjetas de Crédito	 3,943.36	 11,730.19
Impuestos por pagar	960.97	1,219.00
Anticipo de clientes	90.43	0.00
Otras cuentas por pagar -IESS	2,262.76	2,082.51
	<u>7,257.52</u>	<u>15,031.70</u>

Proveedores.- Las cuentas por paga al 31 de diciembre del 2019 y 2018, corresponden a cuentas por pagar proveedores, que no generan intereses.

Impuestos.- Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, corresponde netamente a los impuestos por pagar de diciembre.

Anticipo de clientes.- Al 31 de diciembre del 2019, corresponde a anticipos que se facturan en enero del 2020

Otras cuentas por pagar. - Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, corresponde a las aportaciones del IESS por pagar del mes de diciembre.

6. **Obligación por beneficios a los empleados**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, un detalle de los beneficios sociales es el siguiente:

	<u>AÑO 2019</u>	<u>AÑO 2018</u>
<u>Obligación por beneficios a empleados</u>	(Dòlares)	
Décimo Tercer Sueldo	4,096.39	731.36
Décimo Cuarto Sueldo	2,133.33	1,970.27
Fondo de Reserva	439.93	339.34
10% de servicio	4,134.87	3,107.54
	<u>10,804.52</u>	<u>6,148.51</u>

7. **Pasivos a largo plazo.-**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo es el siguiente:

	<u>AÑO 2019</u>	<u>AÑO 2018</u>
	(Dòlares)	
<u>Provisiones por beneficios a empleados</u>		
Bonificación por Desahucio	3,001.82	798.40
Jubilación Patronal	3,451.92	1,011.48
	<u>6,453.74</u>	<u>1,809.88</u>
<u>Cuentas por pagar a largo plazo</u>		
Talum S.A.	<u>45,411.26</u>	<u>74,774.95</u>

8. **Capital en acciones**

En el año 2019 y 2018, el capital suscrito es de US\$800,00, se compone de 800 acciones a un dólar cada una, pertenecientes a la Sra. Thathiana Gómez propietaria de 799 acciones y el Sr. Marcelo Gómez propietario de 1 acción.

9 **Ingresos de actividades ordinarias**

Las ventas netas al 31 de diciembre del 2019 y 2018, un detalle es el siguiente:

	<u>AÑO 2019</u>	<u>AÑO 2018</u>
	(Dòlares)	
Ventas	381,248.00	362,637.50
Costo de Ventas	<u>198,685.03</u>	<u>171,527.29</u>
Utilidad Bruta	<u>182,562.97</u>	<u>191,110.21</u>

Los ingresos provienen de las ventas de comidas y bebidas en el restaurante para su consumo inmediato a clientes.

10. Gastos Generales y de Administración

Durante el año 2019 y 2018, los gastos generales y de administración fueron los siguientes:

	<u>AÑO 2019</u>	<u>AÑO 2018</u>
	(Dòlares)	
<u>Gastos de Operación</u>		
Gastos del Personal	55,572.31	54,304.93
Honorarios Profesionales	4,285.68	4,285.68
Mantenimiento y Reparaciones	627.61	1,315.42
Suministros y Materiales	562.83	887.29
Depreciaciones	15,501.12	15,501.12
Impuestos y contribuciones	1,426.75	1,111.65
Arrendamientos	28,727.43	28,512.12
Servicios publicos	7,105.17	7,250.29
Publicidad y propaganda	3,144.65	4,030.69
Otros Gastos operacionales	47,023.84	56,167.49
	<u>163,977.39</u>	<u>173,366.68</u>

11. Gastos Financieros

Durante el año 2019 y 2018, los gastos financieros fueron los siguientes:

	<u>AÑO 2019</u>	<u>AÑO 2018</u>
	(Dòlares)	
<u>Gastos Financieros</u>		
Intereses pagados y gastos bancarios	8,317.27	9,664.15
Comisiones Bancarias	<u>10,779.39</u>	<u>10,511.52</u>
	<u>19,096.66</u>	<u>20,175.67</u>

12. Estado de Evolución del Patrimonio de los accionistas

El estado de Evolución de Patrimonio al 31 de diciembre del 2019, presenta el capital de US\$800,00, se registra la reserva legal por US\$400,00, la utilidad acumulada por US\$10.347,72 y el resultado del ejercicio negativo por US\$1.532,57.

13. Estado de Flujos de Efectivo

El flujo de efectivo corresponde a las actividades de operación e inversión realizadas en el ejercicio 2019.

14. Propiedad Intelectual

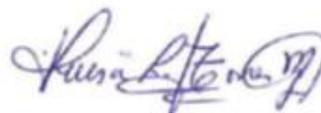
La Compañía ha cumplido con lo establecido en la Ley de Propiedad Intelectual y Derechos de Autor.

15. Aprobación de los Estados Financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 20 de abril del 2020.



Miguel Ángel De Toro
Gerente General



C.P.A. Luisa Torres Mindiola
Contadora General