

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA, OBJETIVOS Y REGIMEN ADMINISTRATIVO

INDUSTRIA ALIMENTICIA LATEMAKERIA FOOD SERVICES SA, tiene su domicilio en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha, Se constituyó Jurídicamente mediante resolución No. 5833, de 19 de septiembre de 1976 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 766 del 8 de octubre de 1976.

Su funcionamiento se rige por las disposiciones señaladas en la Ley de la Superintendencia de Compañías de conformidad a las disposiciones legales.

FINALIDAD

De conformidad con el estatuto, son finalidades de la compañía:

La comercialización al por mayor y menor para la misma compañía o para terceras personas de toda clase de mercaderías y productos destinados a fines publicitarios, a oficinas, al uso doméstico y personal, así como los que requieren la industria metalmecánica y la de construcciones..

REGIMEN ADMINISTRATIVO

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por:

- 1) Presidente
- 2) Gerente General.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1 BASES PARA LA INFORMACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA

Los registros contables y los Estados Financieros de INDUSTRIA ALIMENTICIA LATEMAKERIA FOOD SERVICES SA, están expresados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la unidad monetaria en curso legal de la República del Ecuador.

Los estados financieros son preparados conforme a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

La información contable y financiera se registra y presenta de acuerdo a un plan de cuentas adoptada por la compañía se procesa en un sistema contable computarizado, con enlace de datos que permite mantener la información contable actualizada y con respaldos de los procesos e informes en medios magnéticos.

La compañía prepara los estados financieros en forma anual, y los anexos correspondientes para la revelación de la información.

2.2 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos se registran en el momento que se perciben en tanto los gastos se contabilizan por el método del efectivo.

2.3 ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos están registrados al costo de adquisición, las mejoras significativas son capitalizadas, mientras que los gastos por mantenimientos y reparaciones menores se cargan directamente al gasto.

2.4 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

De acuerdo a las disposiciones de la Ley Y Reglamento del Régimen Tributario Interno y como agente de retención del IVA y Retenciones en la Fuente, cumple con lo dispuesto en la normatividad vigente de forma mensual y anual.

2.5 BENEFICIOS LABORALES

La compañía cumple con las disposiciones legales del código laboral y reglamentación interna.

NOTA 3. CUENTAS POR COBRAR

Representan los derechos exigibles originados por servicios prestados por créditos a cargo de los clientes y otros deudores, que continuamente se

convierten en valores disponibles. Al 31 de diciembre de 2017, esta cuenta incluye.

NOTA 4. PROPIEDAD PANTA Y EQUIPO.

Al 31 de diciembre de 2017, esta cuenta incluye las siguientes partidas:

DESCRIPCION	VALOR
MUEBLES Y ENSERES	1 USD 26.739,76
MAQUINARIA Y EQUIPO	2 USD .13.262,71
TOTAL	40.002,47

La compañía aplica los porcentajes de depreciación en los activos fijos de las Cuentas Muebles y Enseres, Equipos de Computación, Vehículos, Maquinaria y Equipo de conformidad con las disposiciones establecidas por el Servicio de Rentas Internas, así:

DETALLE	%
MUEBLES Y ENSERES	10
EQUIPOS DE COMPUTACION	33
MAQUINARIA Y EQUIPO	10
VEHICULOS	20

NOTA 5. OTROS ACTIVOS

Representan los valores en los que se ha valorado la marca, mas algunas inversiones en otras empresas.

DETALLE	VALOR
ATIVOS INTANGIBLES	1 USD 7.219,32
OTROS ACTIVOS	2 USD 86.272,03
CORRIENTES	
TOTAL	93.491,35

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

Representan obligaciones originadas por compras de bienes y servicios realizadas a crédito. Al 31 de diciembre de 2017, esta cuenta incluye:

DETALLE	VALOR
CUENTAS PAGAR	1 USD 1.002,80
PROVEEDORES	

TOTAL	1.002,80
--------------	----------

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES: En esta cuenta se registra las cuentas por pagar a los proveedores de la compañía por las adquisiciones de bienes y servicios a crédito.

NOTA 07. OTROS PASIVOS

Al 31 de diciembre de 2016, esta cuenta incluye:

DETALLE			USD	VALOR
OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	CON	1	USD	32.230,14
PRESTAMOS ACCIONISTAS	DE	2	USD	33.871,51
TOTAL				66.101,65

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.- Corresponde a la porción corriente del préstamo que se obtuvo para la compra de los vehículos.

PRESTAMOS DE ACCIONISTAS.- Valores prestados por los accionistas y que deben ser devueltos en el corto plazo.

NOTA 08. PASIVOS A LARGO PLAZO

Al 31 de Diciembre de 2017, esta cuenta incluye:

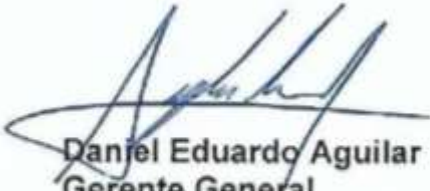
DETALLE			USD	VALOR
PRESTAMOS ACCIONISTAS LP		1	USD	74.602,16
TOTAL				-74.602,16

PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LARGO PLAZO.- Registra valores con los que los accionistas han colaborado para el crecimiento de la empresa.

NOTA 09. PATRIMONIO

DETALLE			USD	VALOR
CAPITAL SOCIAL	1		USD	27.600.00
APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACIONES	2		USD	6.750,00
TOTAL				34,350.00

- 1) **CAPITAL SOCIAL.-** Esta cuenta corresponde a las aportaciones que realizan los socios al capital social de la compañía, fondos que no se puede retirar hasta liquidación.
- 2) **APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES.-** Corresponden a valores reservados por los socios para ser capitalizados en un futuro.



Daniel Eduardo Aguilar
Gerente General
LATEMAKERÍA FOOD SERVICES S.A