

ANEXO 2.

EMPRESA Z-YOO CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2018

1. **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO.**- La cuenta del efectivo y equivalentes en el año 2018 se encuentra constituida de la siguiente manera:

CUENTA	VALOR
Caja chica	\$ 694.57
Efectivo	\$ 4,196.71
Fondo rotativo	\$ 500.00

2. **DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS.**- Se cerró el año 2018 con un valor de \$ 33.153,96 constituido principalmente por tarjetas por efectivizar y clientes.
3. **OTRAS CUENTAS POR COBRAR.**- Dentro de las cuentas por cobrar se encuentran el capital y garantías entregadas por un valor de \$ 600.00.
4. **INVENTARIOS.**- El Inventario se encuentra contabilizado al cierre del ejercicio fiscal con un valor de \$ 31.011,28 compuesto de la siguiente manera:

CUENTA	VALOR
INVENTARIO INSUMOS	\$ 8,533.37
INVENTARIO LICORES	\$ 14,323.55
INVENTARIO VINOS	\$ 5,722.33
INVENTARIO BEBIDAS SIN ALCOHOL	\$ 1,509.53
INVENTARIO CERVEZA	\$ 922.50

5. **ANTICIPO EMPLEADOS.**- En el año 2018 se cierra la cuenta en \$ 454.71.
6. **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.**- Los créditos tributarios en el año 2018 por retenciones en la fuente \$ 12.105,94 y por retenciones de IVA \$ 16.510,72.
7. **OTRAS CUENTAS POR COBRAR.**- El saldo de la cuenta en el 2018 es el valor de \$ 81.42.
8. **ACTIVO NO CORRIENTE.**- Dentro del activo no corriente se encuentra la propiedad planta y equipo por un valor de \$ 173.111,23 y por activo intangible \$ 21.597,09.

PASIVO

- 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.-** Las cuentas por pagar por el valor de \$ 149.835,92 incluyen en su mayor parte por facturas de proveedores.
- 10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.-** La cuenta está compuesta por impuestos por pagar \$ 971,04 y obligaciones con el IESS \$ 6.817,01.
- 11. OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS.-** Las cuentas por pagar que mantienen rubros de beneficios sociales, sueldos por pagar, liquidaciones suman en su totalidad \$ 42.036,10.
- 12. OTRAS CUENTAS POR PAGAR.-** Se mantiene cuentas por pagar a los socios y anticipo de clientes por el valor de \$ 93.156,02
- 13. PATRIMONIO.-** El capital social aportado por los socios durante el año 2018 es de \$400.00.