

PEDREGAL AZTECA CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Año terminado en diciembre 31, 2019

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica).

Identificación de la compañía.

PEDREGAL AZTECA COMPAÑÍA LIMITADA es una empresa de responsabilidad limitada que fue constituida mediante escritura pública otorgada ante la Notaria Segunda del cantón Cuenca, el 04 de septiembre de 2019 y aprobada por la Intendencia de Compañías de Cuenca, mediante Resolución 32019007549 del 18 de septiembre de 2019; y, debidamente inscrita con el número 609 en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca el 18 de septiembre de 2019. El domicilio principal de la compañía es en la ciudad de Cuenca, provincia del Azuay.

La estructura del Capital Social es la siguiente:

Nº	Identificación	Nombre	Nacionalidad	Capital USD	% Particip.
1	0104163795	RAMOS BALAREZO PABLO	ECUADOR	100,00	25%
2	0104163712	RAMOS BALAREZO PEDRO EMILIANO	ECUADOR	100,00	25%
3	0103233607	RAMOS Y SOLARES JUAN MANUEL	MEXICO	200,00	50%
total USD.:				400,00	100%

Moneda Funcional.

La moneda funcional de la compañía es el dólar de los Estados Unidos de América (USD dólar) el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.

Actividad económica.

La principal actividad económica registrada por PEDREGAL AZTECA CIA LTDA. en las escrituras de constitución, es la relacionada con su objeto social de: *"comprar, vender, exportar, importar producir y realizar operaciones afines y complementarias a la gastronomía, bebidas alcohólicas, eventos de entretenimiento y cualquier otra clase de producto alimenticio, sea por su cuenta propia o asociada a otra empresa o de terceros independientes, tanto en el territorio nacional como en el extranjero"*.

El periodo de actividad económica que informa la compañía comprende desde el 18 de septiembre hasta el 31 de diciembre de 2019.

Información financiera.

Los estados financieros preparados desde el inicio de la actividad económica de la compañía, esto es desde el 01 de septiembre hasta el 31 de diciembre de 2019, se presentan en estas Notas a los Estados Financieros por grupos de cuentas del Activo, Pasivo, Patrimonio, Ingresos y Gastos.

Los saldos de las cuentas del Activo presentados de manera resumida al 31 de diciembre de 2019 son los siguientes:

ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			28.145,25
<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</u>		26.554,42	
CAJA	20.867,25		
BANCOS LOCALES	5.687,17		
<u>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y DIFERIDOS</u>		1.590,83	
CREDITO TRIBUTARIO IVA Y RETEN. IVA	1.313,59		
CREDITO TRIBUTARIO - I. R.	277,24		
ACTIVO NO CORRIENTE			415,18
<u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</u>		415,18	
PPE DEPRECIABLE A COSTO HISTORICO	415,18		
TOTAL ACTIVOS			28.560,43

1. Efectivo y Equivalentes.

Comprende el efectivo en caja y cuentas bancarias de alta liquidez las cuales por registrarse a su costo histórico no difieren de su valor neto de realización.

2. Activos por impuestos corrientes y diferidos.

Comprenden valores a favor del contribuyente por concepto de retenciones en la fuente de IVA e Impuesto a la Renta, realizados por terceros, y que son sujetos de compensar o recuperar a futuro.

3. Propiedad, Planta y Equipo.

En estas cuentas se registran los bienes y equipos que se utilizan para la prestación de los servicios que generan la renta.

pago de impuesto a la renta, reparto del 15% utilidades y asignación del 5% de Reserva Legal.

El Estado de Resultados condensado al 31 de diciembre de 2019 presenta los siguientes saldos:

PEDREGAL AZTECA CIA. LTDA. ESTADO DE RESULTADOS CONDENSADO DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (Expresado en dolares estadounidenses)				
INGRESOS				(66.189,20)
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			(66.189,20)	
<u>VENTAS GRAVADAS TARIFA 12%</u>		(66.189,20)		
VENTA BAR Y RESTAURANTE	(66.189,20)			
COSTOS				36.340,77
COSTO DE VENTA PRODUCTOS Y SERVICIOS			36.340,77	
<u>COSTO DE VENTA PRODUCTOS EN BODEGA</u>		17.158,79		
COSTO DE VENTA ALIMENTOS - BEBIDAS	17.158,79			
<u>COSTO DE VENTAS SERVICIO</u>				
COSTO DE VENTAS SERVICIO		19.181,98		
MANO DE OBRA - SUELDOS Y SALARIOS	12.715,92			
MANO DE OBRA - BENEFICIOS DE LEY	6.466,06			
GASTOS				11.893,63
<u>GASTOS ORDINARIOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>			11.278,00	
GASTOS DE ADMINISTRACION		10.985,34		
SUELDOS Y SALARIOS	4.934,00			
BENEFICIOS SOCIALES	2.372,80			
OTROS BENEFICIOS EMPLEADOS	151,79			
SUMINISTROS Y MATERIALES	1.191,85			
GASTOS DE MANTENIMIENTO	421,23			
SERVICIOS BASICOS Y MISCELANEOS	177,91			
HONORARIOS Y SERVICIOS CONTRATADOS	777,78			
GASTOS VARIOS	940,00			
GASTOS NO DEDUCIBLES	17,98			
GASTOS VENTAS		292,66		
PUBLICIDAD, PROMOCIONES Y FERIAS	292,66			
<u>GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES</u>			615,63	
GASTOS FINANCIEROS		615,63		
SERVICIOS BANCARIOS	615,63			
RESULTADOS DEL EJERCICIO:				(17.954,80)

Los saldos de las cuentas del Pasivo presentados de manera resumida al 31 de diciembre de 2019 son los siguientes:

PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			(10.205,63)
OBLIGACIONES FISCALES CORRIENTES		(2.913,17)	
IVA COBRADO Y RETEN. FUENTE IVA POR PAGAR	(2.807,65)		
IR Y RETEN. FUENTE IR POR PAGAR	(105,52)		
OBLIGACIONES CON EL IESS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS		(7.292,46)	
OBLIGACIONES POR PAGAR Y PROVISIONES SOCIALI	(7.292,46)		
TOTAL PASIVOS			(10.205,63)

4. Obligaciones fiscales corrientes.

Corresponde al valor de las obligaciones fiscales que las empresa retiene a los proveedores como parte de sus obligaciones de agente de retención.

5. Obligaciones con el IESS y Beneficios a empleados,

Esta cuenta agrupa saldos de obligaciones de sueldos por pagar a empleados y beneficios sociales que al término del mes se reflejan como resultado del rol de pagos que se cancela el primer día del mes siguiente.

Los saldos de las cuentas del Patrimonio presentados de manera resumida al 31 de diciembre de 2019 son los siguientes:

PATRIMONIO			
PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS SOCIOS			(18.354,80)
<u>CAPITAL SOCIAL, RESERVAS Y RESULTADOS</u>		(400,00)	
CAPITAL SOCIAL	(400,00)		
RESULTADOS		(17.954,80)	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	(17.954,80)		
TOTAL PATRIMONIO			(18.354,80)

6. Capital Social.

El capital social de la empresa PEDREGAL AZTECA CIA. LTDA., se encuentra constituida de 400 acciones a un valor nominal de USD. 1.00 por cada acción, lo que representa un Capital Social total de USD. 400 el mismo que se encuentra pagado en su totalidad.

7. Resultados del Ejercicio actual.

Corresponden a utilidades obtenidas por la compañía en la actividad económica realizada durante el periodo septiembre – diciembre 2019, y que son valores sujetos a

8. Ingresos / Gastos

Los ingresos alcanzaron la suma de USD. 66.189, que frente a los costos y gastos del negocio por USD. 48.233, configuraron una utilidad de USD. 17.954 antes del pago de impuesto a la Renta y 15% de participación de utilidades a trabajadores.

9. Hechos ocurridos después del periodo que se informa.

Entre el 31 de diciembre de 2019 y la fecha de emisión del presente documento, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieren tener un efecto importante sobre los estados financieros de Pedregal Azteca Cía. Ltda.



Pablo Ramos Balarezo
Representante Legal



Ing. Deisy Criollo D.
Contador

