

RESTAURANTE MI COCINA DELIBUENO CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1 10101 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	CAJAS	1,798.70	2,868.76
	Subtotal Caja	1,798.70	2,868.76
	BANCOS LOCALES		
1010101	PRODUBANCO CTA CTE 02005009231	-	6,362.22
	Subtotal Bancos e Inversiones	-	6,362.22
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,798.70	9,230.98

2 10102 ACTIVOS FINANCIEROS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
101020501	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
	De actividades ordinarias que generan intereses	18,389.59	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	127,496.47	109,079.69
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	145,886.06	109,079.69

2 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(803.93)	(803.93)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(803.93)	(803.93)

3 10103 INVENTARIOS

dic-14

dic-15

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5E+05	1010301	Inventario de Materia Prima	13,649.91	9,425.04
	1010312	Otros Inventarios	9,535.36	-
	10103	TOTAL INVENTARIOS	23,185.27	9,425.04

4 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	168.99	-
1010403	Anticipo a Proveedores	1,852.63	646.50
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2,021.62	646.50

5 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	-
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	15,728.36	14,053.92
1010502	Crédito Tributario a favor (Casillero 869)	14,926.11	20,905.64
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	30,654.47	34,959.56

7 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-14

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020101	Terrenos		-
1020102	Edificios	254,722.05	254,722.05
1020104	Equipos de Computacion	20,396.21	20,396.21
1020105	Equipo de Oficina	3,920.60	3,920.60
1020106	maquinaria y equipo de operación	105,973.22	105,973.22
1020108	Equipos Auxiliares de operación	17,393.15	17,393.15
1020109	vehículos	81,124.46	81,124.46
1020110	muebles y enseres	88,425.85	88,425.85
	mejoras en locales arrendados	58,803.75	58,803.75
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	630,759.29	630,759.29
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(249,889.57)	(306,914.11)
	Total Depreciación Acumulada	(249,889.57)	(306,914.11)

RESTAURANTE MI COCINA DELIBUENO CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

	Total Gastos de Venta y Administrativos	418,553.03	336,814.04
--	--	-------------------	-------------------

46 5203 GASTOS FINANCIEROS
dic-14
dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	20,765.17	0.00
520302	Comisiones y gastos bancarios		1,246.49
5203	Total Gastos Financieros	20,765.17	1,246.49

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA
dic-14
dic-15

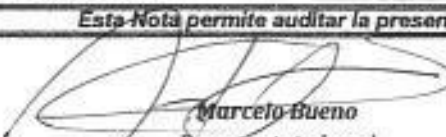
Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	48,095.08	917.92
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(7,214.26)	(137.69)
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	2,714.04	4,959.81
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ---->	43,594.86	5,740.04
63	839	Impuesto a la Renta Causado (22%)	(9,590.87)	(1,262.81)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	31,289.95	(482.58)
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
67		CONTINUADAS	31,289.95	(482.58)

50 IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR
dic-14
dic-15

Se refiere al siguiente detalle:

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
839	Impuesto a la Renta Causado (22%)	9,590.87	1,262.81
841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	-	-
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	(15,728.36)	(14,053.92)
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	(14,926.11)	(20,905.64)
	Impuesto a la Renta Causado (MINIMO)		7,730.20
855	Impuesto a pagar	(21,063.60)	(25,966.55)
856	Saldo a Favor		

Esta Nota permite auditar la presentación razonable del Impuesto a la Renta (Formulario 101)


Marcelo Bueno
 Representante Legal
 Ruc o CI.
 1708721483


L. Fernando Rosero C.
 Contador (a)
 Ruc
 17042378668