

# INFORME Y ANALISIS DE LA SITUACION FINANCIERA DE EXETASTE CIA LTDA

AL 31 /DICIEMBRE/2008

## INFORME FINANCIERO Y ECONOMICO

### ENTORNO ECONOMICO

La inflación anual cerró en el 8.83%, la tendencia de la misma posiblemente es a la baja si se mantiene la disciplina fiscal y económica. La crisis financiera mundial nos ha afectado en nuestro producto interno bruto , el mismo que ha sido menor este año. Las nuevas elecciones nos ha producido un estancamiento por la expectativa generada.

El alza de los precios de los productos de primera necesidad , los productos agrícolas y los productos importados nos ponen en la expectativa de subir también nuestros precios y esto influye directamente en esta clase de negocios.

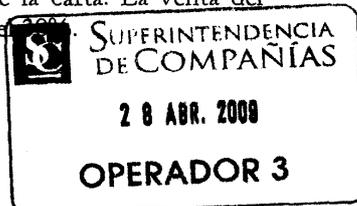
### OBJETIVOS :

1. Cumplir con las expectativas de la franquicia y los socios de la empresa de superar las ventas del 2008, estableciendo nuevos retos, cambiando nuestra carta con nueva variedad de platos para el paladar de nuestros clientes..
2. Seguir adelante siendo el mejor restaurante de comida ejecutiva de Guayaquil, superando nuestro servicio.
3. Se logró superar las ventas con respecto al 2007, este logro se debió a un esfuerzo en conjunto con Socios, Administración y colaboradores.
4. Nuestro objetivo está encaminado a seguir siendo el mejor restaurante de Franquicias en Quito y Guayaquil, y dar la mejor calidad con un servicio esmerado a todos nuestros clientes.

### SITUACION FINANCIERA DE LA OPERACIÓN:

#### ANALISIS GENERAL DE INGRESOS:

Durante el año 2008 , las ventas totales del año fueron de U\$ 1.287.386.14, y se logró con la optimización de recursos , mejor servicio y manejo adecuado de platos de la carta. La venta del 2008 fue mayor en U\$ 75.094.89 al año anterior. La utilidad operativa fue de U\$ 1.212.291.25.



1. TONY ROMA'S GUAYAQUIL :

Este restaurante durante el año tuvo una venta de Alimentos y Bebidas U\$ 1.287.386.14, el costo promedio del año fue del 34%. Se ha logrado optimizar recursos y tener mejores resultados por lo cual la utilidad operativa de U\$ 383.374.

2. GASTOS NO DISTRIBUIDOS:

A.- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS.- Los gastos de administración y ventas se han mantenido, éstos gastos son 2.5% del total de las ventas.

B.- GASTOS PUBLICIDAD .- Corresponden a las franquicias pagadas a Roma Sytem, publicidad revistas, canjes , baners , etc. Se han realizado varias publicidades de diferentes diarios del país , así como promociones internas y externas en los restaurantes.

RESULTADOS :

La utilidad neta antes de participación empleados e impuestos al 31 de diciembre del 2008 fue de U\$ 106.615.69; mayor al año anterior en U\$ 36.412.01.

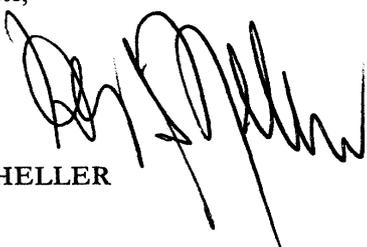
---

**OTROS- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

---

- 1) Al cierre del año la compañía mantiene préstamos con Banco del Austro por U\$ 340.560.29, a dos año plazo. El préstamo fue tomado para invertir en un nuevo restaurante en el Centro Comercial El Condado.
- 2) Mantiene una deuda por cobrar partes relacionadas con Tony Condado por el valor de U\$ 394.000.00.
- 3) Al final del año la utilidad neta para socios después de participación e impuestos es de U\$ 66.816.32.

Atentamente,

  
DR. SILVIO HELLER

GERENTE

  
Lcda. MARGOTH URIBE

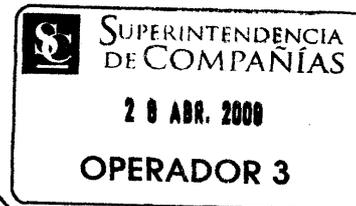
CONTADORA GENERAL



**TONY ROMA'S**  
**EXETASTE CIA LTDA**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008**

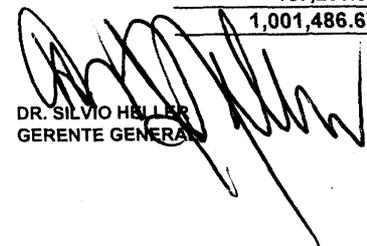


<u>ACTIVO</u>	ANEXO No	PARCIAL	TOTAL
<b>CORRIENTE</b>			
<b>CAJA BANCOS</b>			<b>16,267.87</b>
EFFECTIVO		5,448.22	
BANCO DEL AUSTRO		2,749.85	
BANCO DE GUAYAQUIL		665.67	
BANCO DEL PACIFICO		2,259.73	
BANCO DEL PICHINCHA		5,144.40	
INVERSIONES FINANCIERAS		0.00	
<b>CUENTAS X COBRAR</b>			<b>420,702.95</b>
CARTERA CLIENTES		4,552.53	
CXC CHEQUES DEVUELTOS		612.78	
PROVISION CTAS INCOBRABLES		-3,985.52	
TARJETAS DE CREDITO		4,598.43	
CUENTAS POR COBRAR CONTONY PRESTAMO AUSTRO		394,000.00	
CREDITO TRIBUTARIO EMPRESA		5,853.77	
RETENCION FUENTE EMPRESAS/TARJETAS		15,070.96	
<b>INVENTARIOS</b>			<b>10,022.14</b>
INVENTARIO ALIMENTOS Y BEBIDAS		8,346.37	
INVENTARIO DE SUMINISTROS QUITO		1,675.77	
INVENTARIO DE ACTIVOS OPERACIÓN		0.00	
INVENTARIO ART.PUBLICITARIOS		0.00	
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>			<b>0.00</b>
SEGUROS PREPAGADOS AIG		0.00	
GSTOS ANTICIPADOS VARIOS		0.00	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>446,992.96</b>
<b>ACTIVO FIJO</b>			
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			<b>535,993.00</b>
INSTALACIONES		632,213.13	
MAQUINARIA Y EQUIPO/MUEBLES Y ENSERES		281,629.40	
EQUIPO DE COMPUTACION		80,061.47	
DEPRECIACION ACTIVOS		-457,911.00	
REMODELACION		0.00	
<b>OTROS ACTIVOS</b>			<b>18,500.71</b>
GASTOS DE CONSTITUCION		157.34	
GASTOS DE INVESTIGACION Y DESARROLLO		126,438.44	
PATENTES Y MARCAS		100,000.00	
AMORTIZACION		-208,095.07	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>554,493.71</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b>1,001,486.67</b>



<b>PASIVO</b>	ANEXO No	PARCIAL	TOTAL
<b>CORRIENTE</b>			
<b>PRESTAMOS</b>			<b>121,989.47</b>
PRESTAMO AUSTRO BANK PORC.CORRIENTE		110,804.16	
SOBREGIROS BANCARIOS		0.00	
CUENTAS X PAGAR OPTONY		11,165.31	
CUENTAS X PAGAR CONTONY		0.00	
<b>PROVEEDORES</b>			<b>117,137.46</b>
PROVEEDORES LOCALES		114,181.39	
PROVEEDORES DEL EXTERIOR		2,956.07	
<b>OTRAS CUENTAS X PAGAR</b>			<b>569.08</b>
<b>CTAS X PAGAR ENTIDAD-OFICIALES</b>			<b>43,054.34</b>
CUENTAS POR PAGAR RETENCIONES		19,247.32	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		23,807.02	
<b>PROVISIONES SOCIALES EMPLEAD Y TERCER</b>			<b>54,922.90</b>
APORTES IESS EMPLEADOS		2,550.73	
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		34,466.12	
15% PARTICIPACION EMPLEADOS		15,992.35	
OTRAS CTAS POR PAGAR EMPLEADOS		1,913.70	
<b>PROVISIONES</b>			<b>0.00</b>
PROVISIONES SERV.PUBLICOS		0.00	
PROVISION INTERESES PRESTAMOS		0.00	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>337,653.25</b>
<b>LARGO PLAZO</b>			
<b>PRESTAMO BANCARIOS LARGO PLAZO</b>			<b>229,756.13</b>
PRESTAMO AUSTRO BANK LARGO PLAZO		229,756.13	
<b>PRESTAMO SOCIOS ( APORTES)</b>			<b>246,840.49</b>
DATON		7,521.14	
CENTROS COMERCIALES		239,319.35	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>476,596.62</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>814,249.87</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
CAPITAL SOCIAL			400.00
APORTES FUTURAS CAPITALIZACION			0.00
RESERVA LEGAL			1,320.15
RESERVA FACULTATIVA			25,082.00
RESERVA DE CAPITAL			134.23
UTILIDAD O PERDIDAS AÑO ANTERIORES			93,484.10
UTILIDAD O PERDIDA NETA			66,816.32
			0.00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>187,236.80</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>1,001,486.67</b>

  
 LCDA .MARGOTH URIBE  
 CONTADORA GENERAL  
 REG.22196

  
 DR. SILVIO HELLER  
 GERENTE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE/2008

CUENTAS	2,008		
	PARCIAL	TOTAL	
<b>VENTAS NETAS</b>			<b>1,287,386.14</b> 100.00%
Ventas alimentos y bebidas restaurante	1,276,777.77		
Ventas otros ingresos	10,608.37		
<b>COSTO DE VENTAS</b>			<b>421,775.77</b> 32.76%
Costo de Ventas Restaurante Gye	421,775.77		33.03%
= UTILIDAD DESPUES DE COSTO DE VENTAS			<b>865,610.37</b> 67.24%
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>			<b>758,994.68</b> 58.96%
<b>GASTOS DE NOMINA</b>		<b>208,024.96</b>	
SUELDOS SALARIOS ( REMUNERACION UNIFICADA)	145,721.58		19.20%
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACION	38,894.91		5.12%
APORTES IESS	23,408.47		3.08%
REPOSICION ACTIVOS OPERACION	911.27	911.27	0.12%
SUMINISTROS Y MATERIALES	19,219.39	19,219.39	2.53%
<b>GASTOS RESTAURANTE</b>		<b>129,159.99</b>	
OTROS GASTOS	0.00		0.00%
GASTOS TRANSPORTE RESTAURANTE	8,160.00		1.08%
ATENCIONES Y CORTESIAS( GSTOS GESTION)	2,739.50		0.36%
GASTOS VARIOS RESTAURANTE	60,411.45		7.96%
SERVICIOS PUBLICOS (ENERGIA.GAS.AGUA TELÉF)	43,817.15		5.77%
MANTENIMIENTOS RESTURANTE	14,031.89		1.85%
<b>GASTOS ADMIISTRACION</b>		<b>160,507.93</b>	
HONORARIOS PROFESIONALES	15,403.40		2.03%
ARRIENDO OFICINA	107,191.14		14.12%
GASTOS DE VIAJE	3,194.03		0.42%
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y MAS	3,505.87		0.46%
OTROS GASTOS ADMINISTRACION	31,213.49		4.11%
<b>GASTOS DE PROMOCION Y PUBLICIDAD</b>		<b>62,015.21</b>	
FRANQUICIAS Y MERCADEO	39,958.95		5.26%
ANUNCIOS, PROMOCION Y PUBLICIDAD	22,056.26		2.91%
<b>GASTOS NO OPERACIONALES Y FINANCIEROS</b>		<b>179,155.93</b>	
DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	61,153.56		8.06%
AMORTIZACION	10,031.33		
SEGUROS	5,096.07		0.67%
INTERESES PRESTAMOS	52,877.40		
COMISIONES PRESTAMOS	579.95		0.08%
INTERESES TARJETAS DE CREDITO	49,417.62		6.51%
			0.00%
<b>TOTAL GASTOS OPERATIVOS</b>			<b>1,180,770.45</b> 91.72%
<b>UTILIDAD NETA ANT. PART. EMPLEADOS</b>			<b>106,615.69</b> 8.28%
15% PARTICIPACION EMPLEADOS			15,992.35
25% IMPUESTO RENTA			23,807.02
<b>UTILIDAD PARA SOCIOS</b>			<b>66,816.32</b> 5.19%
<b>UTILIDAD NETA DEL PERIODO</b>			<b>66,816.32</b>

28-abr-09

ELABORADO POR:

Leda. Margoth Uribe  
CONTADORA GENERAL

APROBADO POR:

Dr. Silvio Nallas

GERENTE GENERAL