

KAFKA S.A.
NOTAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 de Diciembre del 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

1. Información general

La compañía **KAFKA S.A.** es una Sociedad Anónima constituida en el país es el 15 de Agosto del 2003 cuyo domicilio y centro del negocio es en la ciudad de Guayaquil. La actividad principal de la empresa es el **TRANSPORTE COMERCIAL DE TAXI EJECUTIVO**

2. Bases de elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias del dólar, que es la moneda de presentación.

3. Políticas contables

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por **KAFKA S.A.** en la preparación de sus estados financieros

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

La política de reconocimiento de los ingresos será cuando se entreguen los bienes y éstos han cambiado de propiedad. El ingreso de actividades ordinarias se medirá al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizarán en condiciones de contado y crédito normales (30 días), y los importes de las cuentas por cobrar no tendrán intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisaran para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

Cuentas y Documentos por Cobrar **\$36.151,42**

KAFKA S.A.
NOTAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 de Diciembre del 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

Cuentas comerciales por pagar

Al término del 2018, las cuentas por pagar corriente de \$82.898,62 a continuación se detalla el desglose de la misma

| | |
|--|------------------|
| Proveedores Locales no Relacionados | 76.791,37 |
| Obligaciones con el IESS | 5.427,46 |
| Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio | 679,79 |
| Totales | 82.898,62 |

Utilidad antes de impuestos

Las siguientes partidas se han reconocido como costo y gastos al determinar la utilidad antes de impuestos:

| | |
|---|-------------------|
| SUELDOS Y SALARIOS | 124.897,86 |
| BENEFICIOS SOCIALES | 15.772,90 |
| APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA) | 25.960,22 |
| HONORARIOS PROFESIONALES Y SERVICIOS OCASIONALES | 2.358,37 |
| TRANSPORTE | 668.058,56 |
| COMBUSTIBLE | 48,11 |
| SUMINISTROS MATERIALES | 13.931,44 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 2.718,42 |
| ARRENDAMIENTOS | 8.984,10 |
| GASTOS BANCARIOS | 1.134,56 |
| SERVICIOS PUBLICOS | 8.963,30 |
| OTROS | 64.662,05 |
| TOTALES | 934.173,69 |

KAFKA S.A.
NOTAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 de Diciembre del 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

Capital en acciones

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 de \$ 1.600.00 compuestas de la siguiente manera:

| | | | | |
|----|------------|---|------------------|-----------|
| 1 | 0901998997 | CEDULA ALCIVAR VERA MIGUEL AMADO | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 2 | 1302699886 | CEDULA AYON VILAFUERTE MANUEL CUOTARIO | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 3 | 1302697138 | CEDULA BALDERRAMO GUZMAN LUIS BIENVENIDO | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 4 | 0914595442 | CEDULA BARZOLA ALVEAR JOAO GASTON | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 5 | 0913688010 | CEDULA CABALLERO MAGALLANES CARLOS ENRIQUE | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 6 | 0907837108 | CEDULA CALDERON LOZA ROBERTO ANIBAL | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 7 | 1305974139 | CEDULA CANTOS ECHEVERRIA HERMOGENES VENTURA | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 8 | 1201799572 | CEDULA CASTRO CHAVEZ INOCENCIO CELSO | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 9 | 0105831726 | CEDULA CASTRO RIOS OCTAVIO EGIDIO | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 10 | 0704054963 | CEDULA CHENCHE TUBON JOSE DANIEL | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 11 | 1002645297 | CEDULA DE LA CRUZ CALBERTO JANET LORENA | ECUADOR NACIONAL | 1,561,000 |
| 12 | 0905503033 | CEDULA DOMINGUEZ MARCILLO GIRA PATRICIA | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 13 | 0918634090 | CEDULA FERNANDEZ SANCHEZ CARLOS DANILO | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 14 | 0914844851 | CEDULA FIERRO ASTUDILLO JOHN FERNANDO | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 15 | 0606278759 | CEDULA GRANJA MORA KLEYTON JUBERT | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 16 | 0902318850 | CEDULA INTRIAGO CEDEÑO ROQUE ALFONSO | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 17 | 0812295276 | CEDULA LAVAYEN GONZALEZ FABRICIO ALBERTO | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 18 | 0920460639 | CEDULA MEDINA BELTRAN CHRISTIAN XAVIER | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 19 | 0918528526 | CEDULA MERA BENAVIDES JOSE DAVID | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 20 | 1716688246 | CEDULA MOLINA HIDALGO JORGE GEOVANNY | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 21 | 0601738321 | CEDULA MORALES VALVERDE FREDDY SALOMON | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 22 | 0922111141 | CEDULA MORAN MOSQUERA JENNY ALEXANDRA | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 23 | 0904087160 | CEDULA NARVAEZ BORJA MARIA ELENA | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 24 | 0925624492 | CEDULA NARVAEZ FAJARDO FREDDY JONATHAN | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 25 | 1301660781 | CEDULA NIETO ROSERO PRUDENCIO | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 26 | 0915889984 | CEDULA OCHOA FRANCO VICTOR HUGO | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 27 | 0913314506 | CEDULA PAREDES DOMINGUEZ BYRON FITZGERALD | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 28 | 1500405129 | CEDULA PICO CHOEZ JOSE MENECIO | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 29 | 0910987841 | CEDULA PIGUAVE ANZULES JOSE LUIS | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 30 | 0912643764 | CEDULA RAMIREZ VELIZ ANTONIETA MARITZA | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 31 | 1204884219 | CEDULA ROMERO MARTINEZ JUNIOR ALCIDES | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 32 | 0903448690 | CEDULA ROMERO QUINTERO DANNY ARTURO | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 33 | 0915059507 | CEDULA SANCHEZ VINAN JOFFRE ARMANDO | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 34 | 0915836161 | CEDULA SOLARTE FRANCO DOUGLAS MANUEL | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 35 | 0918818392 | CEDULA TAMAYO MERELLO JUAN CARLOS | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 36 | 0900349564 | CEDULA VEGA CARPIO JOSE ALEJANDRO | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 37 | 0913647228 | CEDULA VERA RIOS PEDRO JAVIER | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |

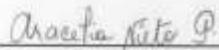
KAFKA S.A.
NOTAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 de Diciembre del 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

| | | |
|---|------------------|-------|
| 38 0919446252 CEDULA VILLAO JARA GERMAN EDISON | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 39 0905576062 CEDULA VILLAO MORALES GERMAN FRANKLIN | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |
| 40 0915369631 CEDULA YUNGA SALINAS LUIS AGUILES | ECUADOR NACIONAL | 1,000 |

TOTAL (USD \$): 1.600,000

Los presentes Estados Financieros fueron aprobados en la Junta de Accionistas celebrada el 20/03/2019

Estas Notas a los Estados Financieros fueron elaboradas por la contadora de la Empresa Ing.CPA Aracelia Nieto Pilay


CPA Aracelia Nieto Pilay
CONTADOR GENERAL