

KAFKA S.A.
NOTAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 de Diciembre del 2019
(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	\$25.125,62
--	--------------------

Cuentas comerciales por pagar

Al término del 2019, las cuentas por pagar corriente de \$55.197,17 a continuación se detalla el desglose de la misma:

KAFKA S.A.
NOTAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 de Diciembre del 2019
 (Expresado en dólares estadounidenses)

Proveedores Locales no Relacionados	49.591,44
Obligaciones con el IESS	5.431,52
Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio	174,21
Totales	55.197,17

Utilidad antes de impuestos

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

<i>Servicio de Transporte</i>	<i>124.151,86</i>
<i>Servicio de Logística</i>	<i>597.973,64</i>
<i>Honorarios Contables</i>	<i>2.000,04</i>
<i>Arriendo</i>	<i>9.873,43</i>
<i>Servicios Básicos : Luz</i>	<i>2.296,31</i>
<i>Servicios Básicos : Telefonía Fija</i>	<i>3.891,24</i>
<i>Telefonía Celular</i>	<i>3.980,60</i>
<i>Servicio de Internet</i>	<i>1.037,76</i>
<i>Servicios CNT</i>	<i>517,50</i>
<i>Suministros de Oficina</i>	<i>743,11</i>
<i>Papelería</i>	<i>9.664,60</i>
<i>Suministros de Limpieza</i>	<i>415,45</i>
<i>Sistema Facturación Electrónica</i>	<i>625,00</i>
<i>Reparación y Mantenimiento</i>	<i>702,89</i>
<i>Activos Menores</i>	<i>2.789,28</i>
<i>Refrigerios, Obsequios</i>	<i>233,66</i>
<i>Publicidad, Diseño Web</i>	<i>181,21</i>
<i>Materiales de Construcción</i>	<i>52.558,43</i>
<i>Gastos Varios</i>	<i>130,42</i>
<i>Suministros y Materiales</i>	<i>14.224,02</i>
<i>Suministros Eléctricos</i>	<i>217,50</i>
<i>Servicio de Calificación Proveedores</i>	<i>60,00</i>
<i>Envíos</i>	<i>26,64</i>
<i>Combustible</i>	<i>297,80</i>
<i>Gastos de Notarias</i>	<i>42,14</i>
<i>Sueldos y Salarios</i>	<i>130.886,92</i>
<i>Aporte Patronal</i>	<i>14.593,89</i>
<i>13er. Sueldo</i>	<i>10.907,24</i>
<i>14to. Sueldo</i>	<i>8.726,01</i>
<i>Vacaciones</i>	<i>5.453,62</i>
<i>Fondos de Reserva</i>	<i>10.902,88</i>
<i>Gastos Bancarios</i>	<i>1.629,25</i>
TOTAL GASTOS Y COSTOS	US\$1.011.734,34

KAFKA S.A.
NOTAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 de Diciembre del 2019
 (Expresado en dólares estadounidenses)

Capital en acciones

Los saldos al 31 de diciembre de 2019 de \$ 1.600.00 compuestas de la siguiente manera:

1	0901998997	ALCIVAR VERA MIGUEL AMADO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
2	1715480115	ARMAS CARDENAS IRMA ELIZABETH	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
3	1302669856	AYON VILLAFUERTE MANUEL CLOTARIO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
4	1302607138	BALDERRAMO GUZMAN LUIS BIENVENIDO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
5	0914595442	BARZOLA ALVEAR JOAO GASTON	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
6	0913686010	CABALLERO MAGALLANES CARLOS ENRIQUE	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
7	0907837108	CALDERON LOZA ROBERTO ANIBAL	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
8	1305974139	CANTOS ECHEVERRIA HERMOGENES VENTURA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
9	1201799572	CASTRO CHAVEZ INOCENCIO CELSO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
10	0100831726	CASTRO RIOS OCTAVIO EGIDIO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
11	0704064963	CHENCHE TUBON JOSE DANIEL	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
12	1002645297	DE LA CRUZ CALBERTO JANET LORENA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1.560,0000
13	0905503033	DOMINGUEZ MARCILLO CIRA PATRICIA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
14	0918534090	FERNANDEZ SANCHEZ CARLOS DANILO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
15	0914644851	FIERRO ASTUDILLO JOHN FERNANDO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
16	0906278759	GRANJA MORA KLEYTON JUBERT	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
17	0902316850	INTRIAGO CEDEÑO ROQUE ALFONSO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
18	0912295276	LAVAYEN GONZALEZ FABRICIO ALBERTO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
19	0920480639	MEDINA BELTRAN CHRISTIAN XAVIER	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
20	0917231128	MERA BENAVIDES RUTH REBECA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
21	1715668248	MOLINA HIDALGO JORGE GEOVANNY	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
22	0601738321	MORALES VALVERDE FREDDY SALOMON	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
23	0922111141	MORAN MOSQUERA JENNY ALEXANDRA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
24	0904087160	NARVAEZ BORJA MARIA ELENA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
25	0925824492	NARVAEZ FAJARDO FREDDY JONATHAN	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000

KAFKA S.A.
NOTAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 de Diciembre del 2019
 (Expresado en dólares estadounidenses)

26	1301660161	NIETO ROSERO PRUDENCIO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
27	0915889984	OCHOA FRANCO VICTOR HUGO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
28	0913314506	PAREDES DOMINGUEZ BYRON FITZGERALD	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
29	1500405129	PICO CHOEZ JOSE MENECIO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
30	0910987841	PIGUAVE ANZULES JOSE LUIS	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
31	0912643764	RAMIREZ VELIZ ANTONIETA MARITZA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
32	1204684219	ROMERO MARTINEZ JUNIOR ALCIDES	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
33	0923448690	ROMERO QUINTERO DANNY ARTURO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
34	0915053607	SANCHEZ VINAN JOFFRE ARMANDO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
35	0915636161	SOLARTE FRANCO DOUGLAS MANUEL	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
36	0918918392	TAMAYO MERELLO JUAN CARLOS	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
37	0900349564	VEGA CARPIO JOSE ALEJANDRO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
38	0913647228	VERA RIOS PEDRO JAVIER	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
39	0919446252	VILLAO JARA GERMAN EDISON	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
40	0905576062	VILLAO MORALES GERMAN FRANKLIN	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
41	0915369631	YUNGA SALINAS LUIS AGUILES	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000

TOTAL(USD\$):1.600,0000

Los presentes Estados Financieros fueron aprobados en la Junta de Accionistas celebrada el 10/03/2020

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

Aracelia Nieto P.

CPA Aracelia Nieto Pilay
CONTADOR GENERAL