

**COMPañIA VIRGEN DE GUADALUPE S.A.
ALIMLUPITA**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

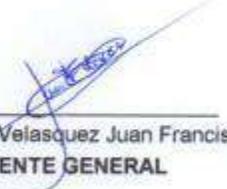
AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE
2017 Y 2018

VIRGEN DE GUADALUPE S.A. ALIMLUPITA

Estado de Situación Financiera Clasificado

Expresado en Dólar

Diciembre 31,	Notas	2018	2017
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	(1)	3,110.000	2,100.000
IMPUESTOS CORRIENTES	(2)	2,240.000	4,010.890
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	(3)	11,261.566	3,443.550
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(4)	0.000	800.000
TOTAL ACTIVO		16,611.566	10,354.440
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(5)	100.000	100.000
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	(6)	2,283.600	4,031.964
TOTAL PASIVO		2,383.600	4,131.964
PATRIMONIO			
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL	(7)	800.000	800.000
RESERVA LEGAL	(8)	542.243	392.733
UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES	(9)	4,880.233	3,534.597
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	(10)	8,025.490	1,495.146
TOTAL PATRIMONIO		14,247.966	6,222.476
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		16,611.566	6,136.440


 Vines Velasquez Juan Francisco
GERENTE GENERAL


 Velasquez Espinales Tanya Irina
CONTADORA

Ver Políticas de Contabilidad Significativas
y Notas a los Estados Financieros

VIRGEN DE GUADALUPE S.A. ALIMLUPITA
Estado de Resultado Integral

Expresado en Dólar

Diciembre 31,	Notas	2018	2017
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
VENTAS	(11)	32,664.280	42,000.000
TOTAL INGRESOS		32,664.280	42,000.000
GASTOS OPERACIONALES			
	(12)	22,375.190	36,472.890
GANANCIA ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS		10,289.090	5,527.110
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	(13)	0.000	0.000
IMPUESTO A LA RENTA	(6)	2,263.600	4,031.964
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		8,025.490	1,495.146



 Vences Velasquez Juan Francisco
GERENTE GENERAL



 Velasquez Espinales Tanya Irina
CONTADORA

**Ver Políticas de Contabilidad Significativas
y Notas a los Estados Financieros**

1. Información General:

COMPAÑIA VIRGEN DE GUADALUPE SA ALIMLUPITA es una Compañía constituida en Ecuador el 28 de marzo de 2012, inicia sus actividades económicas el 29 de marzo del mismo año, su domicilio principal es en la Provincia de Manabí, Cantón Portoviejo, Parroquia Portoviejo, Calle Reales Tamarindos 35, su actividad principal es venta de comidas y bebidas en restaurantes, incluso para llevar.

2. Bases de Preparación:

2.1 Declaración de cumplimiento

Los presentes estados financieros y sus notas son responsabilidad de la Administración de la Compañía y se han elaborado de acuerdo 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 (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2018. La base de medición es el costo histórico.

2.2 Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros se presentan en miles de dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en el Ecuador y moneda funcional de presentación de la Compañía.

2.3 Estimaciones realizadas.

A la fecha de cierre del ejercicio económico terminado a diciembre 31 de 2018, la Compañía no ha realizado estimaciones relevantes que sean susceptibles de ajustes significativos en los valores libros de activos y pasivos.

2.4 Políticas Contables Significativas

2.4.1 Clasificación de los saldos en corrientes y no corrientes

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los activos son calificados como corrientes cuando: se espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlo o consumirlo en un ciclo normal de operación; mantiene el activo principalmente con fines de negociación; espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes

después del periodo sobre el cual se informa; o el activo es efectivo equivalente al efectivo sin ningún tipo de restricción.

La Compañía clasifica un pasivo corriente cuando: espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación; mantiene un pasivo principalmente con el propósito de negociar; el pasivo se debe liquidar dentro de los doce meses siguientes después del periodo sobre el cual se informa; o la Compañía no tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo al menos los doce meses siguientes a la fecha del periodo sobre el que se informa.

2.4.2 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

La compañía considera como efectivo los saldos de caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación a un máximo de noventa días.

2.4.3 Activos por Impuestos Corrientes

Corresponden a los créditos tributarios por impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados al 31 de diciembre, y anticipos pagados del año que se declara.

2.4.4 Propiedades, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo son reconocidas a su costo de adquisición que incluye el precio de compra, derechos de importación y cualquier costo directamente atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso destinado. Posteriormente al registro inicial, los elementos de propiedades, planta y equipo son rebajados por la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento son registrados como un cargo a los resultados del ejercicio económico en que se incurren.

La utilidad o pérdida resultante de la enajenación o retiro de un bien se calcula como la diferencia entre el precio obtenido en la enajenación y el valor registrado en los libros, reconociendo el cargo o abono a resultados del periodo.

Las depreciaciones son calculadas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición menos sus valores residuales, entre los años de vida útil estimada de cada uno de los elementos propiedades, planta y equipo, y se utilizan las siguientes tasas:

COMPAÑIA VIRGEN DE GUADALUPE S.A. ALIMLUPITA
Políticas de Contabilidad Significativas
(Expresado en dólares)

Elemento	Porcentajes
Equipo de Cómputo	33.33 %

2.4.5 Cuentas y Documentos por Pagar

Corresponden a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como las obligaciones tributarias, las mismas que son registradas a sus valores nominales.

2.4.6 Impuesto a las ganancias

El impuesto a las ganancias se determina usando las tasas de impuestos aprobadas en la Ley de Régimen tributaria Interno y su Reglamento, a la fecha de cierre de los Estados Financieros.

2.4.7 Capital

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

2.4.8 Reserva Legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que alcance el 50% del capital social para el caso de las compañías anónimas.

2.4.9 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y pueden ser confiablemente medidos. Son medidos al valor razonable del pago recibido, excluyendo descuentos, rebajas y otros impuestos a la venta. Los ingresos por venta de servicios son reconocidos cuando se presta efectivamente el servicio.

2.4.10 Reconocimiento de gastos

Los gastos son reconocidos por la Compañía sobre la base del devengado.

2.4.11 Estado de Flujo de Efectivo

El Estado de flujo del Efectivo considera los movimientos de caja realizados durante cada ejercicio económico determinado mediante el método directo, para lo cual considera los ingresos y salidas de efectivo de caja y bancos, actividades de operación, de inversión y financiamiento.

COMPAÑIA VIRGEN DE GUADALUPE S.A. ALIMLUPITA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en dólares)

2.5 Notas a los Estados Financieros

Nota 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La empresa dispone de efectivo al 31/12/2018 USD. 3,110.00 y son de libre disponibilidad

Nota 2. IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<i>Diciembre 31,</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
IMPUESTOS CORRIENTES		
<i>Anticipo renta pagado 8%</i>	<i>2,240.000</i>	<i>3,360.000</i>
<i>Crédito tributario de años anteriores (RENTA)</i>	<i>0.000</i>	<i>650.890</i>
TOTAL	<i>2,240.000</i>	<i>1,960.000</i>

Nota 3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<i>Diciembre 31,</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		
<i>A clientes locales no relacionados</i>	<i>11,261.566</i>	<i>3,443.550</i>
TOTAL	<i>11,261.566</i>	<i>3,443.550</i>

La empresa al 31/12/2018 mantiene derechos de cobro a clientes locales.

Nota 4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El movimiento de esta cuenta durante el año es como sigue:

<i>Diciembre 31,</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
ACTIVO		
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<i>800.000</i>	<i>800.000</i>
<i>Equipo de computación</i>		
<i>(-) Depreciación de propiedad, planta y equipo</i>	<i>(800.000)</i>	<i>0.000</i>
TOTAL	<i>0.000</i>	<i>800.000</i>

COMPAÑIA VIRGEN DE GUADALUPE S.A. ALIMLUPITA**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en dólares)****Nota 5. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<i>Diciembre 31,</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	100.000	100.000
ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL LOCALES		
TOTAL	100.000	100.000

Al 31 de diciembre de 2018 la compañía mantiene deudas pendientes con los accionistas.

Nota 6. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Conforme a la normativa tributaria vigente que establece que las sociedades que presenten el anexo de accionistas, partícipes, socios, miembros de directorio y administradores -APS dentro de los plazos pagarán la tarifa del 22%. La compañía cumplió con la presentación del anexo en los plazos correspondientes por lo que aplica el 22%.

Un resumen de la conciliación tributaria es como sigue:

<i>Año terminado al 31 de diciembre de:</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
UTILIDAD CONTABLE ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	10,289.090	5,527.110
MENOS PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	0.000	0.000
UTILIDAD DESPUÉS DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	10,289.090	5,527.110
MÁS GASTOS NO DEDUCIBLES	0.000	12,800.000
BASE IMPONIBLE SOBRE UTILIDADES NO REINVERTIDAS	10,289.090	18,327.110
IMPUESTO A LA RENTA POR EL 22%	2,263.600	4,031.964
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA AFECTADO A OPERACIONES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS	2,263.600	4,031.964

COMPAÑIA VIRGEN DE GUADALUPE S.A. ALIMLUPITA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en dólares)

Nota 7. CAPITAL

Al 31 de diciembre de 2018, está constituido por 800.00 dólares dividido en 800 acciones a 1.00 dólar cada una.

A diciembre 31,		2018		2017	
	<i>Socios</i>	<i>Capital suscrito y pagado</i>	<i>No. de acciones</i>	<i>Capital suscrito y pagado</i>	<i>No. de acciones</i>
1	ESPINAL BELLO AMADA VICENTA	160,000	160	160,000	160
2	VINCES VELASQUEZ JUAN FRANCISCO	640,000	640	640,000	640
TOTAL:		800,000	800	800,000	800

Nota 8. RESERVA LEGAL

La Empresa mediante acta de Junta de General del 31 de marzo de 2019 ha considerado apropiarse del 10% de la utilidad líquida anual del ejercicio como reserva legal conforme lo establece de la Ley de Compañías y el Estatuto Social de la empresa.

Nota 9. UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES

Las utilidades de años anteriores que la Empresa mediante acta de Junta de General ha resuelto mantener retenidas es con el fin de atender eventualidades de liquidez en la Compañía.

Nota 10. UTILIDAD NETA DEL PERIODO

Al 31/12/2018 la Compañía obtiene una utilidad neta una vez deducido la participación trabajadores, impuesto a la renta y reserva legal, de USD. \$ 8,025.49, y son de libre disponibilidad de los accionistas.

Nota 11. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Diciembre 31,	2018	2017
INGRESOS		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
VENTAS		
PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS GRAVADOS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA	32,664.280	42,000.000
TOTAL INGRESOS	32,664.280	42,000.000

Los ingresos obtenidos por la compañía son los provenientes de actividades propias de su objeto social.

Nota 12. GASTOS OPERACIONALES

Al 31 de diciembre de 2018 los rubros de gastos operacionales de la Compañía se componen así:

Diciembre 31,	2018	2017
GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS DE VENTA		
DEPRECIACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	800.000	0.000
OTROS GASTOS		
SERVICIOS DE ALIMENTACIÓN	20,493.420	23,672.890
SERVICIOS BÁSICOS (AGUA)	90.510	12,800.000
SERVICIOS BÁSICOS (LUZ)	991.260	0.000
TOTAL	22,375.190	36,472.890

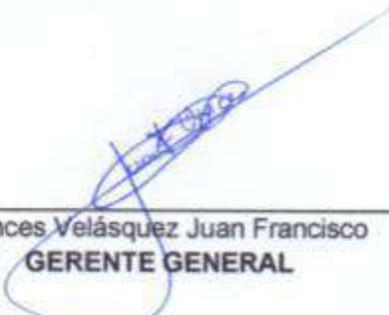
Nota 13. PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

La compañía no contrató personal bajo relación de dependencia ni bajo ninguna otra figura contractual durante el año 2018.

3. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas con fecha 31 de marzo de 2019.

Atentamente,



 Vines Velásquez Juan Francisco
GERENTE GENERAL



 Velásquez Espinales Tanya Irina
CONTADORA