

# EL CAFÉ DE LA VACA CAFEVAC CIA LTDA

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

### 1. Información general

**EL CAFÉ DE LA VACA CAFEVAC CIA. LTDA.** es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en la ciudad de Machachi – Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio se ubica en la Panamericana Sur Km 41. Sus actividades principales son:

- a) Actividades de Fomento del Turismo, Hotelería y Restaurantes.

### 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 dólares norteamericanos, que es la moneda de presentación de la compañía y la moneda funcional de la compañía. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la *NIIF para las PYMES* exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

### 3. Negocio en Marcha

La compañía comenzó a funcionar el 4 de Agosto de 2005, teniendo movimiento durante el año 2017; de acuerdo a la decisión de la gerencia la empresa seguirá ejerciendo sus actividades en el año 2018.

|        |               |                               |               |
|--------|---------------|-------------------------------|---------------|
| Activo | \$ 771.303,39 | Pasivos                       | \$ 633.729,36 |
|        |               | Capital                       | \$ 35.000,00  |
|        |               | Reservas                      | \$ 4.644,42   |
|        |               | Resultados Ejercicio Anterior | \$ 97.183,25  |
|        |               | Resultados Ejercicio Actual   | \$ 746,36     |

**Total Activos: \$ 771.303,39      Total Pasivo y Patrimonio      \$ 771.303,39**

Ingresa: \$ 2624.408,35      Egresos: \$ 2.568.190,29

Conciliación Tributaria de la Utilidad del Ejercicio 2017:

Utilidad del Ejercicio antes de Impuestos y Participación Trabajadores \$ 56.218,06

(+) Gastos no deducibles \$ 166.028.23

(-) 15% Participación Trabajadores \$ 8.432.71

(=) Utilidad antes de Impuestos \$ 213.813.58

Impuesto a la Renta 22% \$ 47.038.99

(-) Retenciones en la Fuente del Imp. A la Renta \$ 34 333.43

(-) Crédito Tributario años anteriores \$ 14 874 39

= Saldo a favor Impuesto a la Renta \$ 2,168.33

#### 4. Capital en participaciones

Los saldos al 31 de diciembre de 2017 de USD \$ 35.000,00 dólares se realizó un aumento de capital durante este año.

## 5. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la junta directiva, y aprobados para su publicación por la Junta General de Socios el 17 de Julio de 2017.

Franklin

## Contador

Ing. Fernanda Lovato

CC: 1717435901