

# 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**

Ingresos: \$ 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.



**Contador**

Ing. Fernanda Lovato

CC: 1717435901