

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

1. OBJETO DE LA COMPAÑÍA

FUNDKOL CIA. LTDA., es una Compañía constituida en el Ecuador. El objeto social de la compañía es el de: preparación y suministro de alimentos, bebidas, catering; seminarios, cursos y eventos sociales; prestación de servicios de hospedaje, alojamiento y demás servicios de la rama de hotelería. También comprende la planificación, preparación y operación de actividades de educación para personas naturales, o jurídicas. Además puede organizar eventos, seminarios, cursos y talleres educativos.

La compañía fue constituida mediante escritura pública el 18 de enero de 2007, ante el Notario Vigésimo Cuarto del Cantón Quito, Doctor Sebastián Valdivieso Cueva, e inscrita en el registro Mercantil el 6 de febrero de 2007.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS Y BASES DE PRESENTACIÓN

a. REGISTROS CONTABLES

Los registros contables de la compañía se realizan en dólares, moneda de curso legal en el país. Los estados financieros se encuentran preparados de acuerdo con las políticas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, organismo encargado del control y vigilancia de las compañías constituidas en el país. Estas políticas en sus aspectos importantes, están de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad. La compañía ha preparado los siguientes estados financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Flujos de Efectivo y Estado de cambios en el Patrimonio.

b. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES - PROVISIONES

Las Cuentas por Cobrar Clientes se originan por las ventas realizadas en el Restaurant, mediante convenios ocasionales con varias instituciones públicas, privadas y con empresas relacionadas. Estas cuentas se recaudan al siguiente mes, se reconocen y registran en su valor neto, sin considerar ningún recargo.

c. VALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos de propiedad de la compañía, se encuentra registrados a su valor de adquisición y su depreciación se la realiza con el método de línea recta, de acuerdo a lo dispuesto en la Ley de Régimen Tributario Interno.

La Compañía para el cumplimiento de sus actividades y operaciones, utiliza la infraestructura física y varios activos fijos de propiedad de la Fundación Kolping Ecuador FKE.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

7.099,60

En esta cuenta se registra los valores asignados como fondo de Caja Chica, para cubrir gastos menores de la Institución y de la panadería.

Caja Chica	200,00
Caja Chica Panadería	150,00
Caja General	200,25
Banco Pichincha cta.cte.3427572504	6.499,35
Cooperativa ahorro y crédito Kolping Ltda.	50,00
TOTAL	7.099,60

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**16,787.48**

Se registran los valores por cobrar que tiene la empresa al 31 de diciembre de 2017

Proyectos (Kolpingsek)	300.00
Cook Quito	1,210.08
Cientes Locales	10,921.26
Cuentas por Liquidar	4,441.37
(-) Provisión Cuentas Incobrables	(544.59)
Anticipo empleados	459.36
TOTAL	16,787.48

5. INVENTARIOS**1,413.57**

En esta cuenta se registran los valores por concepto de inventarios.

Inventario Lencería Hotel	544.18
Inventario Menaje Restaurant	842.98
Inventario Menaje Hotel	26.45
TOTAL	1,413.57

6. IMPUESTOS FISCALES**17,417.52**

En esta cuenta se registra el valor del crédito fiscal por los siguientes conceptos:

IVA en Compras	4,752.17
IVA Retenido en la Fuente	4,669.91
Impuesto a la Renta 2%	7,995.44
TOTAL	17,417.52

7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**33,347.21**

Esta cuenta registra el valor de los activos fijos de propiedad de la Compañía a su valor de adquisición, descontada la depreciación acumulada de acuerdo al siguiente detalle:

Equipo de oficina	2,020.66
(-) Depreciación Acumulada	(471.57)
Muebles y Enseres	22,008.32
(-) Depreciación Acumulada	(5,688.75)
Maquinaria y Equipo	20,580.90
(-) Depreciación Acumulada	(5,102.35)
TOTAL	33,347.21

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**26,743,22**

Cuentas por pagar proveedores	7,755.13
Casa Kolping (Fondo empleados)	690.36
Cooperativa Ahorro y crédito kolping Cía. Ltda.	2,317.06
Fundación Kolping Ecuador	11,500.00
Fke proyecto Munich	3,030.00
Préstamo Jeanette Calvachi	1,450.67
	<u>26,743.22</u>

9. OBLIGACIONES CON TERCEROS**22,917.66**

En esta cuenta se registra el valor de los impuestos por pagar, según el siguiente detalle:

less (aportes ,prestamos)	1,416.61
Retención en la Fuente 1% Compras	498.78
Retención en la Fuente 2% por Servicios	247.78
Retención en la Fuente 8% por Servicios	60.00
Retención en la Fuente 10% por honorarios	164.00
IVA 12% en Ventas	19,129.33
Retención IVA 100%	662.33
Retención IVA 70%	693.57
Retención IVA 30%	45.26
TOTAL	<u>22,917.66</u>

10. CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS**8,783,53**

En esta cuenta se registra los valores correspondientes a obligaciones patronales con empleados:

Décimo Tercer Sueldo por Pagar	316.18
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	1,099.73
Vacaciones	4,279.17
Fondos Reserva	316.10
Sueldos por pagar	2,005.05
Finiquitos por pagar	767.30
	<u>8,783.53</u>

11. ANTICIPOS DE CLIENTES**9.824,78**

En esta cuenta se registra el valor de anticipos de clientes varios.

<u>9,824.78</u>
<u>9,824.78</u>

12. CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO**10.000,00**

En esta cuenta se registra el valor del capital suscrito y pagado (Pendiente de legalizar).
\$9.600.

13. RESERVA DE CAPITAL**0,00**

Se procede a realizar el ajuste en el año 2017 para absorción de la pérdida del año 2017 de:

Reserva de Capital	\$ 54.596,23
Pérdidas de años anteriores	\$15.100,09
Pérdida año 2016	\$16.773,67
Pérdida año 2017	\$22.722,47

14. UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO**2.203,81**

Corresponde, el saldo de la Pérdida del año 2017, luego del ajuste de absorción de pérdidas.

15. INGRESOS

En esta cuenta se registran los ingresos por los siguientes conceptos:

152.639,83

Restaurante	81.156,53
Hospedaje	56.654,69
Auditorio	12.778,84
Panadería	1.706,54
Otros	343,23

TOTAL**152.639,83****16. COSTOS****(103.256,92)**

En esta cuenta se registra el total de los costos de operación, en los que ha incurrido la empresa para desarrollar sus actividades de acuerdo al siguiente detalle:

Costos Restaurante	(75.367,79)
Costos Hotel	(23.804,65)
Costos De Panadería	(3.191,23)
Costos Catering y eventos	(893,25)
TOTAL	(103.256,92)

17. GASTOS**(74.334,16)**

En esta cuenta se registra el total de los gastos de administración, en los que ha incurrido la empresa para desarrollar sus actividades

Gastos Administración	(46.244,03)
Gastos De Ventas	(9.471,62)
Servicios Básicos	(7.201,28)
Otros Gastos	(2.050,40)
Comisión Tarjetas	(1.094,17)
Mantenimiento y Reparaciones	(3.183,95)
Gasto Depreciación, Amortización e incobrables	(4.567,24)
Gasto No Deducible	(521,47)
TOTAL	(74.334,16)

18. UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO**(24.951,25)**

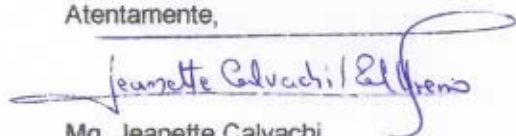
Se origina de la siguiente manera:

Total de ingresos	152.639,83
Total de costos y gastos	(177.591,08)
PERDIDA DEL EJERCICIO	(24.951,25)

Los datos antes detallados corresponden a los balances del año 2017.

Esto todo en cuanto puedo manifestar.

Atentamente,



Mg. Jeanette Calvachi
GERENTE GENERAL

 **FUNDKOL SERVICIOS**
SUCIOS CIA LTDA



Lic. Mercedes Achig
CONTADORA