

BAR Y RESTAURANTES RESCUBA S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 1.- IDENTIFICACION DE LA ENTIDAD.

La Compañía fue constituida el 18 de julio del 2007 con el propósito de prestar servicios de **Comidas y/o bebidas con o sin otros servicios complementarios en establecimientos hoteleros y no hoteleros**

NOTA2.- PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

A) Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros de la compañía han sido preparados de acuerdo a los Principios, Políticas y Normas Técnicas de Contabilidad aplicables en el Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

A continuación un resumen las principales prácticas contables seguidas por la Institución en la preparación de sus estados financieros

B) Bases de presentación

Los estados financieros adjuntos, fueron presentados en U.S dólares americanos.

C) Método Contable

Por la naturaleza de la entidad, el sistema contable comprende la aplicación del método acumulativo o valores devengados. Los ingresos se registran en el momento en que se genera el derecho y los egresos cuando se incurre en la obligación.

NOTA 3.- ACTIVOS: El Total de Activo es de USD 6.113.95

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO

La compañía mantiene la cuenta bancaria, una cuenta de Caja General y el uso de una caja chica para el desarrollo de sus actividades.

Los ingresos y gastos, dependiendo del monto son manejados directamente en Cuenta Bancaria o a través de Caja General o Caja Chica; el valor máximo de transferencia en efectivo es de USD 300.00

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

El total de Otros Activos Corrientes es de USD 1.544,42 constituido principalmente por Otras Cuentas y Documentos por cobrar correspondientes a

ACTIVOS NO CORRIENTES

El Activo no Corriente está constituido por activos fijos por un total de USD 1380.71 descontando la depreciación.

NOTA 4.- PASIVOS: El total del pasivo es de USD 27.400.29

PASIVO CORRIENTE

El Pasivo Corriente es de USD 12.965.16, constituido principalmente por obligaciones con la Administración Tributaria (SRI), el IESS por aportes de empleados y los beneficios sociales provisionados, sobregiros bancarios y que serán pagados a inicios del siguiente período económico.

PASIVO NO CORRIENTE

Constituido por cuentas y documentos por pagar a terceros.

NOTA 5.- PATRIMONIO

El total del Patrimonio es de USD – 21.286.34, constituido por el Capital Social por USD 10.000,00, más utilidades y pérdidas acumuladas, más aportes para futuras capitalizaciones.

NOTA 6.- INGRESOS OPERATIVOS

La empresa ha generado USD 135.950.97, en ventas totales con tarifa 12%, consistente en la provisión de servicios de **bar restaurant**

NOTA 7. – EGRESOS OPERATIVOS

Los egresos suman USD 178.607.89 En ventas totales con tarifa 12%, consistente en la provisión de servicios de **bar restaurant** y servicios básicos.

NOTA 8.- CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

La conciliación tributaria arroja una pérdida de USD 41.775.01

NOTA 9. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Se realiza el pago de Obligaciones contraídas con el IESS y el SRI así como con empleados y trabajadores.

NOTA 10.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 han sido aprobados por la Junta General de socios del 30 de marzo del 2018

Atentamente,



Natalia Yanez

RUC: 1709422412001