

TRES CRUCES FOOD ACEVEDO POVEDA CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros (Expresado en Dólares Americanos)

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	2016	2017
Caja		
Caja Chica y Fondos Rotativos	-	-
Total Cajas	-	-
Bancos		
Banco Pichincha	942,57	-
Total Bancos	942,57	0,00
Total Efectivo y Equival. de efectivo	942,57	0,00

La empresa maneja sus fondos por las ventas realizadas y se realiza los depósitos y pagos respectivos.

5. CUENTAS POR COBRAR

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	2016	2017
Clientes (1)	11.442,53	12.416,15
Provisión Deterioro (2)	-	-
Préstamos a Empleados	-	-
Saldo Clientes Incobrables	-	-
Varios Deudores (3)	-	-
Total Cuentas por cobrar al 31-12-2016 y 2017	11.442,53	12.416,15

(1) La cuenta de clientes corresponde a cuentas por cobrar con el servicio de catering respaldados en facturas.

(2) La empresa no ha provisionado este año el 1% en cuentas incobrables porque no tiene cartera antigua, y tampoco se realizó una provisión de deterioro porque no hay indicios de deterioro en las cuentas de clientes.

6. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	2016	2017
Inventarios	-	-
Total Inventarios al 31-12-2016 y 2017	-	-

Los inventarios de la Compañía están registrados al costo total y se valoran utilizándose el método del promedio ponderado. No se realizó ningún ajuste por la valorización del VNR debido a que los costos unitarios de los productos son menores al VNR de acuerdo a la NIC 2 (INVENTARIOS) pero no tenemos inventarios ni en proceso ni terminados.

7. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

DETALLE	2016	2017
Impuestos Anticipados (1)	2.454,58	2.404,61
Total otros activos ctes. al 31-12-2016 y 2017	2.454,58	2.404,61

(1) Las retenciones por impuesto a la renta efectuadas en el Ejercicio 2017 son US\$ 39',16 lo cual es cruzado al momento del pago del impuesto a la Renta anual del año 2017, la diferencia es crédito tributario de las retenciones de IVA que de igual forma serán compensado en el 2018.

TRES CRUCES FOOD ACEVEDO POVEDA CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros (Expresado en Dólares Americanos)

8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El siguiente cuadro es el detalle de la cuenta al 31-12-2017

DETALLE	Saldo Inicial	Adiciones y retiradas	Saldo al 31 de Diciembre 2017
NO DEPRECIABLES			
Terrazas	-		-
Total Activos no Depreciables	-		-
DEPRECIABLES			
Edificios	-		-
Vehículos	-	-	-
Equipos de Oficina	-		-
Muebles y Enseres	-		-
Máquinaria y Equipo	9.635,91		9.635,91
Instalaciones	-		-
Equipos de Computación	-		-
Total depreciable	9.635,91	-	9.635,91
DEPRECIACIONES			
Edificios			-
Vehículos			-
Equipos de Oficina			-
Muebles y Enseres			-
Máquinaria y Equipo	2.246,40	603,30	3.121,70
Instalaciones			-
Equipos de Computación			-
Total Depreciación	2.246,40	603,30	3.121,70
Total propiedad planta y equipo:	7.397,51	-	6.504,21

Durante el año 2017 la empresa no ha realizado ninguna compra de activos fijos

9. OTROS ACTIVOS

DETALLE	2016	2017
Imp. Otros Activos		
Impuestos Diferidos (1)	-	-
Total Otros Activos al 31-12-2016 y 2017	-	-

(1) No se registró ningún impuesto diferido durante el año 2017

10. PROVEEDORES

Se refiere a siguientes deudas:

DETALLE	2016	2017
Proveedores Locales	34.154,27	22.839,04
Proveedores del Exterior	-	-
Total Proveedores al 31-12-2016 y 2017	34.154,27	22.839,04

En el presente ejercicio se mantuvo un control de las cuentas de proveedores mediante un sistema

computarizado con la cual sustra al balance y son cuentas locales por la compra de suministros y materiales

11. CUENTAS POR PAGAR

Se refiere a siguientes deudas:

DETALLE	2016	2017
Obligaciones Empréstitas	1.023,82	856,63
Deudas al ISS	162,12	152,01
Deudas al Fisco (1)	3.136,05	3.117
Otros cuentas por pagar (2)	-	-
Anticipos Clientes (3)	-	-
Total Cuentas por Pagar al 31-12-2016 y 2017	4.325,80	1.034,01

(1) Deudas al Fisco incluyen el valor de Retención de la Fuente y de impuesto a la renta del año 2015 y 2016

(2) Cuentas por pagar: Son otras cuentas por pagar debidas en el año 2015

12. CUENTA POR PAGAR

DETALLE	2016	2017
Contribuciones (1)	0.00	0.00
Impuesto a la Renta (2)	0.00	0.00
Total Provisiones Largo Plazo al 31-12-2016 y 2017	0.00	0.00

La empresa no realizó ningún cálculo de utilidades ni de impuesto a la renta, debido a que obtuvo pérdida de ejercicio en el año 2016

13. PROVISIONES LARGO PLAZO

DETALLE	2016	2017
Pro. Jubilación Patronal (1)	0.00	0.00
Pro. Jubilación por desempleo (1)	0.00	0.00
Pasivo por Impuestos Diferidos (2)	0.00	0.00
Total Provisiones Largo Plazo al 31-12-2017	0.00	0.00

(1) La empresa no ha procedido a realizar ningún tipo de provisiones en vista que se encuentra con un patrimonio negativo el cual aumentaría su valor si se provisiona la Jubilación y Desempleo

TRES CRUCES FOOD ACEVEDO POVEDA CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares Americanos)

14. CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	2016	2017
Capital Pagado*	400,00	400,00
Total Capital Social al 31-12-2016 y 2017	400,00	400,00

* Se encuentra constituido por 400 participaciones de \$1,00 dólar cada una.

15. RESERVAS Y UTILIDADES POR DISTRIBUIR

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	2016	2017
Reserva Legal (1)	501,11	545,02
Reserva Facultativa	501,11	501,11
Reserva de Capital	-	-
Total Reservas al 31-12-2016 y 2017	1.002,22	1.046,13
Resultados acumulados	- 6.919,58	- 6.919,58
Utilidad/Pérdida del ejercicio	- 5.960,37	834,36
Total Reservas y utilidades por distribuir:	- 11.877,73	- 5.039,09

(1) La Ley General de Compañías establece una apropiación obligatoria del 5% de la Utilidad anual, hasta que represente el 50% del Capital Pagado, en el caso de las Compañías de Responsabilidad Limitada.

16. INGRESOS OPERACIONALES

El siguiente es el detalle de los ingresos al 31-12-2017

DETALLE	2016	2017
Ventas	39.267,60	34.988,64
Descuento en Ventas	-	-
Total Ventas Netas al 31-12-2017	39.267,60	34.988,64

Los ingresos son generados por la venta de equipos y repuestos. Mismos que son reconocidos en base a las facturas y descuentos de la empresa.

TRES CRUCES FOOD ACEVEDO POVEDA CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros (Expresado en Dólares Americanos)

17. COSTOS Y GASTOS

Los gastos de personal y de operación son:

DETALLE	2016	2017
Costo de Ventas	27.851,95	18.122,85
Gastos de Administración	865,14	3.223,21
Gastos Generales y Ventas	7.575,14	12.488,00
Gastos Financieros	421,20	-
Total Costos y Gastos	37.113,73	32.813,06

Los costos y gastos corresponden al período, y se respaldan en facturas de proveedores.

18. INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES

Este rubro incluye lo siguiente:

DETALLE	2016	2017
Ingresos No Operacionales		
Ingresos Ganados	-	32,91
Retiro de Inversiones	-	-
Ingresos Varios	-	-
Total Ingresos No Operacionales	-	32,91

19. CONCILIACION TRIBUTARIA

DETALLE	2016	2017
Utilidad del Ejercicio	- 5.960,37	1.324,69
(-) 15% Hecho a la Tributación	-	-
(=) Utilidad Contable	- 5.960,37	1.324,69
(-) Ingresos Exentos	-	-
(-) 15% Participación de trabajadores atribuibles a Ingresos exentos	-	198,73
(+) Gastos No Deducibles (1)	7.995,39	-
(=) Utilidad Gravable	2.035,02	1.125,99
(-) 22% Impuesto a la Renta	- 447,10	247,72
(-) gastos no deducibles (1)	7.995,39	-
(+) Ingresos Exentos	-	-
(-) 15% Participación de trabajadores atribuibles a Ingresos exentos	-	-
(=) Utilidad Neta	- 6.401,47	878,27
(-) 5% Reserva Legal	-	43,01
(-) 5% Reserva Fiscalativa	-	43,91
(-) Utilidad Neta del Ejercicio	- 6.401,47	790,44
PAGO DEL IMPUESTO		
Impuesto a la Renta Causado	447,10	247,72
(-) Anticipo Impuesto a la Renta	-	-
(-) Retenciones en la fuente del Ejercicio	- 765,35	- 391,15
(-) Crédito Años Anteriores	-	- 344,75
Total impuesto a pagar al 31-12-2016 y 2017	- 344,25	- 487,88

TRES CRUCES FOOD ACEVEDO POVEDA CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros (Expresado en Dólares Americanos)

Cálculo del Anticipo de Impuesto a la Renta para el año 2018

DETALLE	Montos	valor a pagar
0.2% Patrimonio total	- 4.639,09	- 9,28
0.2% Costos y Gastos deducibles	21.603,38	43,21
0.4% Activo fijo	6.504,21	26,02
0.7% Ingresos Gravables	34.966,64	124,59
Total Anticipo Impuesto a la renta calculado		184,54
Menos retenciones en la fuente 2017		- 391,15
Total impuesto por anticipo 2018	59.457,12	575,69

20. EVENTOS SUBSECUENTES

b) Entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de preparación de este informe, posterior a dicho cierre contable, no se han observado hechos significativos de carácter financiero-cualitativo en la implementación de las NIIF (Normas Internacionales de Información Financiera), que puedan afectar la interpretación de los mismos y pudieran tener un efecto significativo en la posición financiera y resultados.



 Patricia Villagomez
Representante Legal



 Jacqueline Garzon
Contadora General
CPA No 17-720