

INVERSIONES KOLACOVA C.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

INVERSIONES KOLACOVA C.A.
BALANCE GENERAL
 Al 31 de Diciembre del 2016
 Expresado en USD

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE		2016
Efectivo o Equivalente al Efectivo	Nota N. 3	1.414,94
Inventarios	Nota N. 4	2.122,83
Anticipo a Proveedores		618,40
Activos por Impuestos Corrientes	Nota N. 5	490,91
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>4.647,08</u>
 ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedad, Planta y Equipos	Nota N. 6	6.118,91
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>6.118,91</u>
TOTAL ACTIVO		<u>10.765,99</u>

PASIVO

PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y Documentos por Pagar	Nota N. 7		330,09
Otras Obligaciones Corrientes por Pagar	Nota N. 8		240,26
Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	Nota N. 9		8.151,84
TOTAL PASIVO CORRIENTE			<u>8.722,19</u>
TOTAL PASIVO			<u>8.722,19</u>
 PATRIMONIO			
Capital Social Suscrito y Pagado			800,00
Aportes para futuros aumentos de capital	Nota N°10		1.590,00
Resultados del Ejercicio			-346,20
TOTAL PATRIMONIO			<u>2.043,80</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u>10.765,99</u>

Las notas que se adjuntan forman parte integral de los estados financieros

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

Nota N. 1 NORMA GENERAL DE REVELACIONES

La COMPAÑÍA INVERSIONES KOLACOVA C.A., con RUC# 1391829779001 con domicilio principal en la ciudad Manta, Manabí, Ecuador, Parroquia: Manta Calle: CIUDAD DEL SOL Número: 14 Referencia ubicación: INICIO DE LA VÍA DEL SPONDYLUS, Concurren los accionistas de la compañía INVERSIONES KOLACOVA C.A., su actividad principal es "SERVICIO DE COMIDAS BASADO EN ACUERDOS CONTRATUALES CON EL CLIENTE PARA UN EVENTO COMO BANQUETES, BODAS, FIESTAS Y OTRAS CELEBRACIONES, EN LA LOCALIZACIÓN ESPECIFICADA POR EL CLIENTE". y con un establecimiento en la ciudad de Cuenca.

Fecha de corte de los Estados Financieros: Diciembre 31 de 2016

Nota N. 2 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Contabilidad.- La contabilidad y los Estados Financieros de la **COMPAÑÍA INVERSIONES**

KOLACOVA C.A., se ciñen a las Normas Internacionales de Información Financiera.

Unidad Monetaria.-De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados, es el dólar de los Estados Unidos de América

Propiedad, Planta y Equipo.-Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del Método de Línea Recta o dependiendo del uso y desgaste se contratará un perito valuador para determinar su costo actual de mercado.

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

ACTIVO

Nota N. 3 EFFECTIVO O EQUIVALENTES

El saldo al 31 de Diciembre incluye:	2016
Caja	1.103,89
Banco Internacional S.A.	301,05
Coop. Ahorro y Crédito JEP	10,00
TOTAL	<u>1.414,94</u>

Nota N. 4 INVENTARIOS

El saldo al 31 de Diciembre incluye:	2016
Inventarios de Materia Prima	686,55
Inventarios de Suministros o Materiales	345,80
Inventarios de Prod. Term. Prod. Por la Compañía	13,88
Inventarios de Prod. Term.- Comprado a Terceros	1.018,05
Inventarios de Repuestos, Herramientas y Accesorios	58,55
TOTAL	<u>2.122,83</u>

Nota N. 5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo al 31 de Diciembre incluye:	2016
IVA en Compras Tarifa Diferente de Cero	483,11
Ret. IVA 70%	6,48
Ret. Fte. 2%	1,32
TOTAL	<u>490,91</u>

Nota N. 6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

El saldo al 31 de Diciembre incluye:	2016
Muebles y Enseres	2.761,81
Maquinaria y Equipo	2.247,42
Equipo de Computación y Software	1.293,60
TOTAL	<u>6.302,83</u>
(-) Depreciación Acumulada	<u>-183,92</u>
TOTAL (NETO)	<u>6.118,91</u>

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

PASIVO

Nota N. 7 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de Diciembre incluye:	2016
Proveedores Locales	330,09
TOTAL	<u><u>330,09</u></u>

Nota N. 8 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR

El saldo al 31 de Diciembre incluye:	2016
Con la Administración Tributaria	240,26
TOTAL	<u><u>240,26</u></u>

Nota N. 9 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

El saldo al 31 de Diciembre incluye:	2016
Prestamo de Accionista	8.151,84
TOTAL	<u><u>8.151,84</u></u>

PATRIMONIO

Nota N. 10 APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

El saldo al 31 de Diciembre incluye:	2016
Aporte para Futura Capitalizaciones	1.850,00
Perdida del Ejercicio Fiscal 2015 Asumida por los Accionistas	-260,00
TOTAL	<u><u>1.590,00</u></u>

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

ESTADO DE RESULTADO

Nota N. 11 RESULTADOS DEL EJERCICIO 2016

INVERSIONES KOLACOVA C.A., en este año la compañía debido a circunstancias económicas adversas y al inicio de sus operaciones, obtuvo los siguientes resultados:

En el presente ejercicio económico la compañía obtuvo ingresos que ascienden a USD 5.160,84.

Los Costos y Gastos de la compañía han sido establecidos netamente de acuerdo al desarrollo contable realizado y por gastos inherente a su operación y obligaciones adquiridas, los mismos que ascienden a USD 5.507,04

De todo el desarrollo operacional de la compañía reflejada en los Estados Financieros que han sido llevados de acuerdo a las normas de contabilidad generalmente aceptadas y ocasionados por movimiento de relacionados con el cumplimiento de sus obligaciones, por lo que se obtuvo una pérdida operativa de USD (346,20).

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

Nota N° 12 Conciliación Tributaria - Contable del Impuesto a la Renta Corriente.- Una conciliación entre la utilidad según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

Utilidad / Pérdida según estados financieros antes de impuesto a la renta	-346,20
(-) 15% participación Trabajadores	0,00
(+) Gastos no deducibles Locales	134,29
(=) Pérdida Sujeta a Amortización en Periodos Siguietes	-211,91
Impuesto a la renta Causado	0,00
(-) Anticipo Pagado	0,00
(-) Retenciones en la Fuente	-1,32
(-) Crédito Tributario de Años Anteriores	0,00
Saldo a Favor del Contribuyente	-1,32


Cova Padrón Carlos E.
Gerente General
Pasaporte N°. 077580748


Macias Mendoza Neptali A.
Contador
RUC N°. 1312319112001