

CENTRO DE RELAJACION KILLARI SPA SPAKILLARI C.L.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (NO CONSOLIDADOS)
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

1. INFORMACION GENERAL

CENTRO DE RELAJACION KILLARI SPA SPAKILLARI C.L. es una compañía constituida en el Ecuador. Su domicilio principal es Av. Naciones Unidas E 230 y Núñez de Vela, Quito – Ecuador.

La compañía fue constituida el 11 de abril del 2018, y tiene como objeto principal la prestación de servicios para el cuidado personal actividades de lavado, corte, recorte, peinado, teñido, coloración, ondulación y alisado del cabello y otras actividades similares.

La información contenida en los estados financieros (no consolidados) es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1. Estado de cumplimiento

Los estados financieros (no consolidados) han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

2.2. Bases de preparación

Los estados financieros (no consolidados) de CENTRO DE RELAJACION KILLARI SPA SPAKILLARI C.L., han sido preparados sobre las bases del costo histórico.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros (no consolidados):

2.3. Efectivo y Bancos

Incluye aquellos activos financieros líquidos que son disponibilidad inmediata. El valor razonable de las cuentas de Efectivo y Bancos se revela en la Nota 3.

2.4. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales son registradas a su valor razonable de realización, aplicando cualquier deterioro detectado a través del tiempo.

Los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes. El valor razonable de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revelan en la Nota 4.

CENTRO DE RELAJACION KILLARI SPA SPAKILLARI C.L.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (NO CONSOLIDADOS)
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

2.5. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Son registradas a su valor razonable. El valor razonable de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar se revelan en la Nota 5.

2.6. Costos y gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen al momento de su conocimiento, independientemente de la fecha de pago o de entrega de factura. El valor razonable de los costos y gastos se revelan en la Nota 7.

3. EFECTIVO Y BANCOS

Un resumen de Efectivo y Bancos es como sigue:

31 de
diciembre
de 2017
(en US
Dólares)

Banco Guayaquil

-104.68

Cheque # 35	Salomé Emilia Franco Peñaherrera	Cancelación de haberes correspondientes al mes de Diciembre, Salomé Emilia Franco Peñaherrera	306,89
Cheque # 32	ROSA MARIBEL VASCONEZ USHO	Cancelación de haberes correspondientes al mes de Diciembre, ROSA MARIBEL VASCONEZ USHO	425,57
Cheque # 34	RIVAS SANTOS SOFIA ELENA	Cancelación de haberes correspondientes al mes de Diciembre, RIVAS SANTOS SOFIA ELENA	149,72
Cheque # 33	ELIZABETH ENDIRA UBIDIA CHEVEZ	Cancelación de haberes correspondientes al mes de Diciembre, ELIZABETH ENDIRA UBIDIA CHEVEZ	356,52
		TOTAL CH GIRADOS Y NO COBRADOS	1238,7

Total

1134.02

CENTRO DE RELAJACION KILLARI SPA SPAKILLARI C.L.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (NO CONSOLIDADOS)
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

31 de diciembre de
2017
(en US Dólares)

Cuentas por cobrar tarjeta de crédito	132,68
Cientes Comerciales	2.587,87

Total **2720.55**

5. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

31 de diciembre de 2017
(en US Dólares)

IVA sobre Compras	5,76
30% Bienes	0,00
70% Servicios	91,82
100% Honorarios, Arrendamientos, Personas Naturales	0,00
1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	3,71
2% Servicios	226,43

Total **327.72**

CENTRO DE RELAJACION KILLARI SPA SPAKILLARI C.L.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (NO CONSOLIDADOS)
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Anticipos de Clientes	-500,00
Proveedores	-9.497,82
Cuentas por pagar Tarjeta de Crédito	0,00
Cuentas por Pagar Mery Gonzalez	-993,71
9.35% Aportes Individuales	-160,41
1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	-4,28
2% Servicios	-26,76
10% Honorarios Profesionales y Dietas	-25,00
30% Bienes	0,00
70% Servicios	0,00
100% Honorarios, Arrendamientos	-30,00
IVA sobre Ventas	4,82
Décimo Tercer Sueldo	-138,65
Décimo Cuarto Sueldo	-496,88
Vacaciones	-329,37
11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	-189,32
1% Secap - Iece	-16,99
Total	<u>12404.37</u>

6. PATRIMONIO

Capital Social suscrito o pagado	-400,00
----------------------------------	---------

7. INGRESOS ORDINARIOS POR VENTAS

Venta de Bienes	-765,31
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	-2.013,50
Prestación de Servicios	-31.077,53
Rebaja y/o Descuentos sobre Ventas	630,59

Total **33225.75**

CENTRO DE RELAJACION KILLARI SPA SPAKILLARI C.L.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (NO CONSOLIDADOS)
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

8. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de los costos y gastos reportados en los estados financieros (no consolidados) es como sigue:

Productos Terminados	71,83
Suministros, Materiales y Repuestos Costos	2.537,66
Servicios Contratados Vtas.	0,00
Sueldos Unificados Adm.	10.375,00
Vacaciones Adm.	496,84
Servicios Contratados Adm.	16.010,50
Sobretiempos Adm.	712,92
Comisiones Adm.	825,43
Movilización y Transporte Adm.	714,17
Gastos de Gestión Adm.	27,00
Aportes Patronales al IESS Adm.	1.344,40
Secap - Iece Adm.	104,22
Fondos de Reserva Adm.	125,00
Suministros, Materiales y Repuestos Gasto	1.353,47
Seguro Salud Tiempo Parcial	24,26
Gastos de Constitucion	296,75
Décimo Tercer Sueldo Adm.	982,46
Décimo Cuarto Sueldo Adm.	929,37
Otros Gastos Financieros	51,27
Gastos no Deducibles	5.681,29

Total **42663.84**

CENTRO DE RELAJACION KILLARI SPA SPAKILLARI C.L.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (NO CONSOLIDADOS)
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros (no consolidados) en enero 07 del 2018, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros (no consolidados) adjuntos.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Mery González', enclosed within a large, loopy circular flourish.

Mery González
Representante Legal