

**URDESMAR RESTAURANTES CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

URDESMAR RESTAURANTES CIA. LTDA. Tiene como objeto social fundamental servicios de preparación, almacenamiento y comercialización de alimentos y bebidas en restaurantes.

La representación legal está a cargo de Wilson Marcelo Castro Rivera, mientras que la presidencia está a cargo de Alejandro Marcelo Castro Garzón.

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido preparados con apego a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs.

**POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.**

Utiliza para este propósito la base contable de Acumulación (o Devengo) para su reconocimiento como activos, pasivos, ingresos, gastos cuando así satisfagan las definiciones y criterios de reconocimiento a estas partidas.

A continuación se detallan las Notas a los Estados Financieros que permitirán su mejor comprensión.

|                 |                                               |             |                  |
|-----------------|-----------------------------------------------|-------------|------------------|
| <b>Nota 1.-</b> | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b>      |
|                 | BANCOS                                        | -           | 23,529.37        |
|                 | <b>TOTAL, EXIGIBLE Y REALIZABLE</b>           | -           | <b>23,529.37</b> |

Se presenta en este grupo de cuentas el efectivo y sus equivalencias que la empresa dispone para su operación, el efectivo en bancos a través de la cuenta corriente

|                 |                                     |                  |                  |
|-----------------|-------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Nota 2.-</b> | <b>EXIGIBLE Y REALIZABLE</b>        | <b>2016</b>      | <b>2017</b>      |
|                 | CLIENTES NO RELACIONADOS            | 10,000.00        | -                |
|                 | OTROS CLIENTES RELACIONADOS         | -                | 43,926.59        |
|                 | MENOS PROVISION PARA INCOBRABLES    | -                | -                |
|                 | MENOS DETERIORO DE LA CARTERA       | -                | -                |
|                 | INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS  |                  | 20,440.30        |
|                 | <b>TOTAL, EXIGIBLE Y REALIZABLE</b> | <b>10,000.00</b> | <b>64,366.89</b> |

Este valor por recaudar al 31 de diciembre de 2017. No existe deterioro de la cartera ni requiere provisión para incobrables.

|                 |                                               |             |                  |
|-----------------|-----------------------------------------------|-------------|------------------|
| <b>Nota 3.-</b> | <b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>       | <b>2016</b> | <b>2017</b>      |
|                 | CREDITO TRIBUTARIO IMP. AL VALOR AGREGADO     | -           | 18,797.88        |
|                 | CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA        | -           | 14,216.55        |
|                 | <b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b> | -           | <b>33,014.43</b> |

Se presenta el crédito tributario de Iva e Impuesto a la Renta del periodo

|                 |                                          |             |                  |
|-----------------|------------------------------------------|-------------|------------------|
| <b>Nota 4.-</b> | <b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>        | <b>2016</b> | <b>2017</b>      |
|                 | COSTO HISTORICO                          | -           | 75,067.17        |
|                 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA                   | -           | 4,463.34         |
|                 | <b>TOTAL, PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b> | -           | <b>70,603.83</b> |

Se muestran los valores del activo no corriente del periodo a valor razonable.

|                 |                                    |             |                  |
|-----------------|------------------------------------|-------------|------------------|
| <b>Nota 5.-</b> | <b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>       | <b>2016</b> | <b>2017</b>      |
|                 | OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES        | -           | 39,698.24        |
|                 | <b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b> | -           | <b>39,698.24</b> |

Se presentan los saldos de activo no corriente al finalizar el periodo contable.

|                 |                                  |             |                   |
|-----------------|----------------------------------|-------------|-------------------|
| <b>Nota 6.-</b> | <b>PASIVOS CORRIENTES</b>        | <b>2016</b> | <b>2017</b>       |
|                 | PROVEEDORES NO RELACIONADOS      | -           | 31,318.56         |
|                 | PASIVOS CON TRABAJADORES         | -           | 55,491.16         |
|                 | OTROS PASIVOS CORRIENTES         | -           | 63,454.13         |
|                 | <b>TOTAL, PASIVOS CORRIENTES</b> | -           | <b>150,263.85</b> |

Al finalizar el ejercicio fiscal se presentan los saldos en otros pasivos a corto plazo.

|                 |                              |                  |                  |
|-----------------|------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Nota 7.-</b> | <b>PATRIMONIO NETO</b>       | <b>2016</b>      | <b>2017</b>      |
|                 | CAPITAL                      | 10,000.00        | 10,000.00        |
|                 | RESERVAS                     | -                | -                |
|                 | RESULTADOS ACUMULADOS        | -                | -                |
|                 | RESULTADO DEL EJERCICIO      | -                | 70,948.91        |
|                 | <b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b> | <b>10,000.00</b> | <b>80,948.91</b> |

Se presenta el patrimonio al final del periodo 2017.

|                 |                                      |             |                  |
|-----------------|--------------------------------------|-------------|------------------|
| <b>Nota 8.-</b> | <b>INGRESOS COSTOS Y GASTOS</b>      | <b>2016</b> | <b>2017</b>      |
|                 | INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS | -           | 2,062,956.79     |
|                 | COSTO DE VENTAS                      | -           | 1,005,221.56     |
|                 | GASTOS OPERACIONALES                 | -           | 986,786.32       |
|                 | <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>       | -           | <b>70,948.91</b> |

Se muestran los ingresos menos los costos y gastos del ejercicio 2017.



Diego Vinicio Vilema Reinoso  
Contador Público Autorizado