

**URDESMAR RESTAURANTES CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

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 2018 han sido preparados con apego a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF5.

**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>2017</b>	<b>2018</b>
	BANCOS	23,529.37	22,021.88
	<b>TOTAL, EXIGIBLE Y REALIZABLE</b>	<b>23,529.37</b>	<b>22,021.88</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>2017</b>	<b>2018</b>
	CLIENTES NO RELACIONADOS	-	247,919.50
	OTROS CLIENTES RELACIONADOS	43,926.59	25,264.08
	MENOS PROVISION PARA INCOBRABLES	-	-
	MENOS DETERIORO DE LA CARTERA	-	-
	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	20,440.30	19,786.75
	<b>TOTAL, EXIGIBLE Y REALIZABLE</b>	<b>64,366.89</b>	<b>292,970.33</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>2017</b>	<b>2018</b>
	CREDITO TRIBUTARIO IMP. AL VALOR AGREGAD	18,797.88	17,024.30
	CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA	14,216.55	18,915.15
	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>33,014.43</b>	<b>35,939.45</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>2017</b>	<b>2018</b>
	COSTO HISTORICO	75,067.17	158,561.82
	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	- 4,463.34	- 9,921.54
	<b>TOTAL, PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>70,603.83</b>	<b>148,640.28</b>

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

<b>Nota 5.-</b>	<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	39,698.24	-
	<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>39,698.24</b>	<b>-</b>

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

<b>Nota 6.-</b>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
	PROVEEDORES NO RELACIONADOS	31,318.56	98,340.23
	OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS	-	134,392.03
	PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	32,919.81
	PASIVOS CON TRABAJADORES	55,491.16	44,641.80
	OTROS PASIVOS CORRIENTES	63,454.13	60,556.48
	<b>TOTAL, PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>150,263.85</b>	<b>370,850.35</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>2017</b>	<b>2018</b>
	CAPITAL	10,000.00	10,000.00
	RESERVAS	-	-
	RESULTADOS ACUMULADOS	-	70,948.91
	RESULTADO DEL EJERCICIO	70,948.91	47,772.68
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>80,948.91</b>	<b>128,721.59</b>

Se presenta el patrimonio al final del periodo 2018.

<b>Nota 8.-</b>	<b>INGRESOS COSTOS Y GASTOS</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
	INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	2,062,956.79	2,390,562.18
	COSTO DE VENTAS	- 1,005,221.56	- 1,206,644.53
	GASTOS OPERACIONALES	- 986,786.32	- 1,136,144.97
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>70,948.91</b>	<b>47,772.68</b>

Se muestran los Ingresos menos los costos y gastos del ejercicio 2018.



Diego Vinicio Vilema Reinoso  
Contador Público Autorizado