

NOTAS AL ESTADO FINANCIERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
COMPAÑÍA CERCYLUC S.A.

1.- Presentación de Estados Financieros

Los saldos determinado al 31 de diciembre de 2017 se encuentran establecidos de conformidad al resultados obtenido al término del periodo, valores que reflejan la situación actual del negocio.

2.- Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y errores

La política contable para las depreciaciones de las propiedades plantas y equipos esta aplicada en función a los porcentajes que se indican en la Ley de Régimen Tributario interno.

3.- Hechos ocurridos para la determinación de pago del impuesto a la renta

Determinada la utilidad de ejercicio en USD\$53,560.55, se realiza la amortización de pérdidas de años anteriores por USD\$13,390.14, determinándose la utilidad gravable de USD\$40,170.41; calculándose el impuesto causado en USD\$10,042.60; se realiza la reducción de las retenciones en la fuente del impuesto a la renta del año en curso y de años anteriores con lo cual se determina el resultado del impuesto a la renta a pagar de USD\$3,216.72.

Determinado el impuesto causado se registra el anticipo que se calculó en el ejercicio fiscal anterior que se declaró (se incorpora el valor del campo 879 de la declaración del ejercicio 2016) que es de USD\$5,434.32; valor que representa una rebaja del saldo del anticipo.

El valor determinado como anticipo para el año 2018 es de USD\$1,501.16 valor que deberá ser liquidado en la declaración del ejercicio fiscal 2018.

4.- PARTIDAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2017, se reflejan saldos establecidos de conformidad a las operaciones financieras que se encuentran registrados en los libros contables cuyos registros mantienen sus respaldos por cada una de las operaciones siendo cifras que corresponden a la realidad presentada en cada una de las operaciones.



CPA. Joel Armando Cañarte Castillo
RUC No. 1302010127001