

CELTIUM S.A.

Notas a los estados financieros al 31 de diciembre del 2017:

NOTA # 1 Caja-Bancos

	2017	2016
Banco Bolivariano	1.550	2.992
Saldo final	1.550	2.992

NOTA # 2 Propiedad, Planta y Equipo

	2017	2016
Terrenos	127.901	127.901
Saldo final	127.901	127.901

NOTA # 3 Cuentas por Pagar

	2017	2016
Acreedores Fiscales	33	36
Accionistas	21.446	20.538
Saldo final	21.479	20.538

NOTA # 4 Patrimonio de los Accionistas

Capital Social: El capital social suscrito de la compañía está dividido en 800 acciones de US\$ 1 cada una.

Accionistas	Acciones	US\$
Felipe Xavier Vivar Jurado	799	799
María Victoria García Baquerizo	1	1
Total	800	800

Reserva Legal: Ascende a \$219,18

Adopción NIIF por primera vez: Ascende a \$109.299,61

Pérdida del Ejercicio: La pérdida neta del ejercicio asciende a \$2.346,76

NOTA # 5

Situación Fiscal

Impuesto a la Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0,4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

Conciliación del resultado contable-tributario

	2017	2016
Utilidad (perdida) antes de participación trabajadores e impuesto a la renta	-2.347	-2.125
Participación Trabajadores		
Deducción por discapacidad y otros		
Deducciones por leyes especiales		
Gastos no Deducibles	<u>159</u>	<u>3</u>
Utilidad (perdida) Gravable	-2.188	-2.123
Impuesto a la Renta	0	760


CPA. LUCIA NACIPUCHA Z.
 Contadora

NOTA 4 - 3 Continúa por Pág. 2

NOTA 5 - 4 Continúa por Pág. 3

NOTA 6 - 5 Continúa por Pág. 4

NOTA 7 - 6 Continúa por Pág. 5

NOTA 8 - 7 Continúa por Pág. 6

NOTA 9 - 8 Continúa por Pág. 7

NOTA 10 - 9 Continúa por Pág. 8

NOTA 11 - 10 Continúa por Pág. 9

NOTA 12 - 11 Continúa por Pág. 10

NOTA 13 - 12 Continúa por Pág. 11

NOTA 14 - 13 Continúa por Pág. 12

NOTA 15 - 14 Continúa por Pág. 13

NOTA 16 - 15 Continúa por Pág. 14

NOTA 17 - 16 Continúa por Pág. 15

NOTA 18 - 17 Continúa por Pág. 16

NOTA 19 - 18 Continúa por Pág. 17

NOTA 20 - 19 Continúa por Pág. 18

NOTA 21 - 20 Continúa por Pág. 19

NOTA 22 - 21 Continúa por Pág. 20

NOTA 23 - 22 Continúa por Pág. 21

NOTA 24 - 23 Continúa por Pág. 22

NOTA 25 - 24 Continúa por Pág. 23

NOTA 26 - 25 Continúa por Pág. 24

NOTA 27 - 26 Continúa por Pág. 25

NOTA 28 - 27 Continúa por Pág. 26

NOTA 29 - 28 Continúa por Pág. 27

NOTA 30 - 29 Continúa por Pág. 28

NOTA 31 - 30 Continúa por Pág. 29

NOTA 32 - 31 Continúa por Pág. 30

NOTA 33 - 32 Continúa por Pág. 31

NOTA 34 - 33 Continúa por Pág. 32

NOTA 35 - 34 Continúa por Pág. 33

NOTA 36 - 35 Continúa por Pág. 34

NOTA 37 - 36 Continúa por Pág. 35

NOTA 38 - 37 Continúa por Pág. 36

NOTA 39 - 38 Continúa por Pág. 37

NOTA 40 - 39 Continúa por Pág. 38

NOTA 41 - 40 Continúa por Pág. 39

NOTA 42 - 41 Continúa por Pág. 40

NOTA 43 - 42 Continúa por Pág. 41

NOTA 44 - 43 Continúa por Pág. 42

NOTA 45 - 44 Continúa por Pág. 43

NOTA 46 - 45 Continúa por Pág. 44

NOTA 47 - 46 Continúa por Pág. 45

NOTA 48 - 47 Continúa por Pág. 46

NOTA 49 - 48 Continúa por Pág. 47

NOTA 50 - 49 Continúa por Pág. 48

NOTA 51 - 50 Continúa por Pág. 49

NOTA 52 - 51 Continúa por Pág. 50

NOTA 53 - 52 Continúa por Pág. 51

NOTA 54 - 53 Continúa por Pág. 52

NOTA 55 - 54 Continúa por Pág. 53

NOTA 56 - 55 Continúa por Pág. 54

NOTA 57 - 56 Continúa por Pág. 55

NOTA 58 - 57 Continúa por Pág. 56

NOTA 59 - 58 Continúa por Pág. 57

NOTA 60 - 59 Continúa por Pág. 58

NOTA 61 - 60 Continúa por Pág. 59

NOTA 62 - 61 Continúa por Pág. 60

NOTA 63 - 62 Continúa por Pág. 61

NOTA 64 - 63 Continúa por Pág. 62

NOTA 65 - 64 Continúa por Pág. 63

NOTA 66 - 65 Continúa por Pág. 64

NOTA 67 - 66 Continúa por Pág. 65

NOTA 68 - 67 Continúa por Pág. 66

NOTA 69 - 68 Continúa por Pág. 67

NOTA 70 - 69 Continúa por Pág. 68

NOTA 71 - 70 Continúa por Pág. 69

NOTA 72 - 71 Continúa por Pág. 70

NOTA 73 - 72 Continúa por Pág. 71

NOTA 74 - 73 Continúa por Pág. 72

NOTA 75 - 74 Continúa por Pág. 73

NOTA 76 - 75 Continúa por Pág. 74

NOTA 77 - 76 Continúa por Pág. 75

NOTA 78 - 77 Continúa por Pág. 76

NOTA 79 - 78 Continúa por Pág. 77

NOTA 80 - 79 Continúa por Pág. 78

NOTA 81 - 80 Continúa por Pág. 79

NOTA 82 - 81 Continúa por Pág. 80

NOTA 83 - 82 Continúa por Pág. 81

NOTA 84 - 83 Continúa por Pág. 82

NOTA 85 - 84 Continúa por Pág. 83

NOTA 86 - 85 Continúa por Pág. 84

NOTA 87 - 86 Continúa por Pág. 85

NOTA 88 - 87 Continúa por Pág. 86

NOTA 89 - 88 Continúa por Pág. 87

NOTA 90 - 89 Continúa por Pág. 88

NOTA 91 - 90 Continúa por Pág. 89

NOTA 92 - 91 Continúa por Pág. 90

NOTA 93 - 92 Continúa por Pág. 91

NOTA 94 - 93 Continúa por Pág. 92

NOTA 95 - 94 Continúa por Pág. 93

NOTA 96 - 95 Continúa por Pág. 94

NOTA 97 - 96 Continúa por Pág. 95

NOTA 98 - 97 Continúa por Pág. 96

NOTA 99 - 98 Continúa por Pág. 97

NOTA 100 - 99 Continúa por Pág. 98

NOTA 101 - 100 Continúa por Pág. 99

NOTA 102 - 101 Continúa por Pág. 100

NOTA 103 - 102 Continúa por Pág. 101

NOTA 104 - 103 Continúa por Pág. 102

NOTA 105 - 104 Continúa por Pág. 103

NOTA 106 - 105 Continúa por Pág. 104

NOTA 107 - 106 Continúa por Pág. 105

NOTA 108 - 107 Continúa por Pág. 106

NOTA 109 - 108 Continúa por Pág. 107

NOTA 110 - 109 Continúa por Pág. 108

NOTA 111 - 110 Continúa por Pág. 109

NOTA 112 - 111 Continúa por Pág. 110

NOTA 113 - 112 Continúa por Pág. 111

NOTA 114 - 113 Continúa por Pág. 112

NOTA 115 - 114 Continúa por Pág. 113

NOTA 116 - 115 Continúa por Pág. 114

NOTA 117 - 116 Continúa por Pág. 115

NOTA 118 - 117 Continúa por Pág. 116

NOTA 119 - 118 Continúa por Pág. 117

NOTA 120 - 119 Continúa por Pág. 118

NOTA 121 - 120 Continúa por Pág. 119

NOTA 122 - 121 Continúa por Pág. 120

NOTA 123 - 122 Continúa por Pág. 121

NOTA 124 - 123 Continúa por Pág. 122

NOTA 125 - 124 Continúa por Pág. 123

NOTA 126 - 125 Continúa por Pág. 124

NOTA 127 - 126 Continúa por Pág. 125

NOTA 128 - 127 Continúa por Pág. 126

NOTA 129 - 128 Continúa por Pág. 127

NOTA 130 - 129 Continúa por Pág. 128

NOTA 131 - 130 Continúa por Pág. 129

NOTA 132 - 131 Continúa por Pág. 130

NOTA 133 - 132 Continúa por Pág. 131

NOTA 134 - 133 Continúa por Pág. 132

NOTA 135 - 134 Continúa por Pág. 133

NOTA 136 - 135 Continúa por Pág. 134

NOTA 137 - 136 Continúa por Pág. 135

NOTA 138 - 137 Continúa por Pág. 136

NOTA 139 - 138 Continúa por Pág. 137

NOTA 140 - 139 Continúa por Pág. 138

NOTA 141 - 140 Continúa por Pág. 139

NOTA 142 - 141 Continúa por Pág. 140

NOTA 143 - 142 Continúa por Pág. 141

NOTA 144 - 143 Continúa por Pág. 142

NOTA 145 - 144 Continúa por Pág. 143

NOTA 146 - 145 Continúa por Pág. 144

NOTA 147 - 146 Continúa por Pág. 145

NOTA 148 - 147 Continúa por Pág. 146

NOTA 149 - 148 Continúa por Pág. 147

NOTA 150 - 149 Continúa por Pág. 148

NOTA 151 - 150 Continúa por Pág. 149

NOTA 152 - 151 Continúa por Pág. 150

NOTA 153 - 152 Continúa por Pág. 151

NOTA 154 - 153 Continúa por Pág. 152

NOTA 155 - 154 Continúa por Pág. 153

NOTA 156 - 155 Continúa por Pág. 154

NOTA 157 - 156 Continúa por Pág. 155

NOTA 158 - 157 Continúa por Pág. 156

NOTA 159 - 158 Continúa por Pág. 157

NOTA 160 - 159 Continúa por Pág. 158

NOTA 161 - 160 Continúa por Pág. 159

NOTA 162 - 161 Continúa por Pág. 160

NOTA 163 - 162 Continúa por Pág. 161

NOTA 164 - 163 Continúa por Pág. 162

NOTA 165 - 164 Continúa por Pág. 163

NOTA 166 - 165 Continúa por Pág. 164

NOTA 167 - 166 Continúa por Pág. 165

NOTA 168 - 167 Continúa por Pág. 166

NOTA 169 - 168 Continúa por Pág. 167

NOTA 170 - 169 Continúa por Pág. 168

NOTA 171 - 170 Continúa por Pág. 169

NOTA 172 - 171 Continúa por Pág. 170

NOTA 173 - 172 Continúa por Pág. 171

NOTA 174 - 173 Continúa por Pág. 172

NOTA 175 - 174 Continúa por Pág. 173

NOTA 176 - 175 Continúa por Pág. 174

NOTA 177 - 176 Continúa por Pág. 175

NOTA 178 - 177 Continúa por Pág. 176

NOTA 179 - 178 Continúa por Pág. 177

NOTA 180 - 179 Continúa por Pág. 178

NOTA 181 - 180 Continúa por Pág. 179

NOTA 182 - 181 Continúa por Pág. 180

NOTA 183 - 182 Continúa por Pág. 181

NOTA 184 - 183 Continúa por Pág. 182

NOTA 185 - 184 Continúa por Pág. 183

NOTA 186 - 185 Continúa por Pág. 184

NOTA 187 - 186 Continúa por Pág. 185

NOTA 188 - 187 Continúa por Pág. 186

NOTA 189 - 188 Continúa por Pág. 187

NOTA 190 - 189 Continúa por Pág. 188

NOTA 191 - 190 Continúa por Pág. 189

NOTA 192 - 191 Continúa por Pág. 190

NOTA 193 - 192 Continúa por Pág. 191

NOTA 194 - 193 Continúa por Pág. 192

NOTA 195 - 194 Continúa por Pág. 193

NOTA 196 - 195 Continúa por Pág. 194

NOTA 197 - 196 Continúa por Pág. 195

NOTA 198 - 197 Continúa por Pág. 196

NOTA 199 - 198 Continúa por Pág. 197

NOTA 200 - 199 Continúa por Pág. 198