

CONSULTASESORIA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO 2016

1. Información relevante de las partidas de los estados financieros

1.1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

La composición del Efectivo y Equivalentes de Efectivo al 31 de diciembre del 2015 y 2016 es el siguiente:

	2015	2016
Caja Chica	120,00	120,00
Banco Del Pacifico	4.034,31	0.00
Banco de Guayaquil	48.978,60	38.985,13
Inversiones Corrientes	102.607,45	263.567,20
Total	155.740,36	302.672,33

1.2 Propiedades, Planta y Equipo

Conciliación de los importes en libros al final del periodo sobre el que se informa:

	Vehículos	Edificios	Terrenos	Muebles Enseres	Equipo de Computación
Costo					
Al 01 de enero del 2016	25.258,76	130.366,55	15.385,95	4.837,57	10.296,92
Al 31 de diciembre del 2016	25.258,76	130.366,55	15.385,95	4.837,57	10.296,92
Depreciación Acumulada					
Al 01 de enero del 2016	(11.034,96)	(5.966,49)		(411,25)	(8.159,60)
Depreciación Anual	(4.841,28)	(2.134,92)		(147,12)	(2.137,32)
Al 31 de diciembre del 2016	(15.876,24)	(8.101,41)		(558,37)	(10.296,92)
Importe en Libros					
Al 31 de diciembre del 2016	9.382,52	122.265,14	15.385,95	4.279,20	0,00

La entidad no mantiene elementos de Propiedades, Planta y Equipos pignorados como garantías de deudas.

La entidad no posee compromisos contractuales por la adquisición de elementos de Propiedades, Planta y Equipo.

1.3. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Los Pasivos Corrientes relacionados con los Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar, se detallan a continuación

La composición de los Acreedores Comerciales al 31 de diciembre del 2015 y 2016 es:

	2015	2016
Cuentas y Documentos Locales por Pagar	66,35	452,78
Total	66,35	452,78

1.4. Obligaciones Tributarias y Laborales

La composición de las Obligaciones Tributarias y Laborales al 31 de diciembre del 2015 y 2016 es:

	2015	2016
Obligaciones Tributarias	6.015,91	22.926,94
Obligaciones Laborales	12.957,67	26.444,91
Total	18.973,58	49.371,85

La composición de las Obligaciones Tributarias al 31 de diciembre del 2015 y 2016 es:

	2015	2016
IVA retenciones por pagar	162,31	140,89
IRF por pagar retenciones	1.116,99	239,12
Impuesto a la renta por pagar corriente	4.736,61	22.546,93
Total	6.015,91	22.926,94

Handwritten mark

La composición de las Obligaciones Laborales al 31 de diciembre del 2015 y 2016 es:

	2015	2016
15% Trabajadores por Pagar	11.899,27	25.143,41
Beneficios Sociales	0,00	437,50
IESS aportes	1.058,40	864,00
Total	12.957,67	26.444,91

1.5. Capital Social

El capital suscrito y pagado de la entidad al final del 2016 es:

	Capital	Acciones	Valor
Capital Suscrito y Pagado	1.000,00	1.000,00	1,00
Total	1.000,00	1.000,00	1,00

Los cambios en el Patrimonio se encuentran detallados en el Estado de Cambios en el Patrimonio, el mismo que no presenta movimientos en otros resultados integrales.

La composición de las reservas al 31 de diciembre del 2016 es la siguiente:

	2016
Reserva Legal	13.435,47
Total	13.435,47

La composición de los Resultados Acumulados al 31 de diciembre del 2015 y 2016 es la siguiente:

	2015	2016
Utilidades Acumuladas	242.581,06	292.820,81
Resultados Acumulados - NIIF	0.00	0,00
Total	242.581,06	292.820,81


 Lcda. Irene Arcentales
 Contadora General