

CONSULTASESORIA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO 2017

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 2016 y 2017 es el siguiente:

	2016	2017
Caja Chica	120,00	0,00
Banco de Guayaquil	38.985,13	74.029,56
Inversiones Corrientes	263.567,20	0,00
Total	302.672,33	74.029,56

1.1.2. Otras Cuentas por Cobrar

La composición de Otras Cuentas a Cobrar al 31 de diciembre del 2016 y 2017 es la siguiente:

	2016	2017
Préstamos a Accionistas	0,00	26.410,25
Total		26.410,25

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 2017	25.258,76	130.366,55	15.385,95	4.837,57	10.296,92
Venta Vehículo	(25.258,76)				
Al 31 de diciembre del 2017	0,00	130.366,55	15.385,95	4.837,57	10.296,92

Depreciación Acumulada					
Al 01 de enero del 2016	(15.876,24)	(8.101,41)	(558,37)	(10.296,92)	
Depreciación Anual	(4.841,28)	(2.134,92)	(147,12)	(0,00)	
Venta Vehículo	20.717,52				
Importe en Libros					
Al 31 de diciembre del 2017	0,00	120.130,22	15.385,95	4.132,08	0,00

La entidad no mantiene elementos de Propiedades, Planta y Equipos pignoriados 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 2016 y 2017 es:

	2016	2017
Cuentas y Documentos. Locales por Pagar	452,78	34,43
Total	452,78	34,43

1.4. Obligaciones Tributarias y Laborales

La composición de las Obligaciones Tributarias y Laborales al 31 de diciembre del 2016 y 2017 es:

	2016	2017
Obligaciones Tributarias	22.926,98	4.667,74
Obligaciones laborales	26.444,91	742,54
Total	49.371,85	5.410,28

La composición de las Obligaciones Tributarias al 31 de diciembre del 2016 y 2017 es:

	2016	2017
IVA retenciones por pagar	140,89	83,33
IRPF por pagar retenciones	239,13	234,76
Impuesto a la renta por pagar corriente	22.546,93	4.355,65
Total	22.926,94	4.667,74

La composición de las Obligaciones Laborales al 31 de diciembre del 2016 y 2017 es:

	2016	2017
15% Trabajadores por Pagar	25.143,41	0,00
Beneficios Sociales	437,50	202,54
IR33-eporches	864,00	540,00
Total	26.444,91	742,54

1.5. Capital Social

El capital suscrito y pagado de la entidad al final del 2017 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 2017 es la siguiente:

	2016
Reserva Legal	13.435,47
Total	13.435,47

[Firma]

La composición de los Resultados Acumulados al 31 de diciembre del 2016 y 2017 es la siguiente:

	2016	2017
Utilidades Acumuladas	252.820,81	403.248,64
Resultados Acumulados - NIIF	0,00	0,00
Total	252.820,81	403.248,64

En el año 2017 se produjo una pérdida de 172.393,93 la cual afectará al Patrimonio Total quedando un saldo al 31/12/2017 del Patrimonio de 245.290,30


Lida Inés Arcerías
Contadora General