

CONSULTASESORIA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO 2018

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 2017 y 2018 es el siguiente:

	2017	2018
Caja Chica	0.00	31,27
Banco de Guayaquil	74.029,95	39.884,09
Inversiones Corrientes	0.00	120.000,00
Total	74.029,95	159.915,36

1.1.2 Otras Cuentas por Cobrar

La composición de Otras Cuentas a Cobrar al 31 de diciembre del 2017 y 2018 es la siguiente:

	2017	2018
Préstamos a Accionistas	26.410,25	0,00

1.2 Propiedades, Planta y Equipo

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

	Edificios	Terrenos	Muebles Enseres	Equipo de Computación
Costo				
Al 01 de enero del 2018	130.366,55	15.385,95	4.837,57	10.296,92
Venta de oficinas 306-307 y Muebles	(86.328,48)	(10.187,11)	(3.617,57)	
Al 31 de diciembre del 2018	44.038,07	5.198,84	1.220,00	10.296,92

34

Depreciación Acumulada				
Al 01 de enero del 2018	(10.236,33)		(705,49)	(10.296,92)
Venta oficinas 306-307 y Muebles	10.770,06		34,79	
Depreciación Anual	(533,73)		(61,30)	(0,00)
Al 31 de diciembre del 2018	(0,00)		(732,00)	(10.296,92)
Importe en Libros				
Al 31 de diciembre 2018	44.038,07	5.198,84	488,00	0,00

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

La entidad posee compromisos contractuales para la venta 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 2017 y 2018 es:

	2017	2018
Cuentas y Documentos Locales por Pagar	34,43	0,00
Total	452.78	0,00

1.4. Obligaciones Tributarias y Laborales

La composición de las Obligaciones Tributarias y Laborales al 31 de diciembre del 2017 y 2018 es:

	2017	2018
Obligaciones Tributarias	4667.74	622,43
Obligaciones Laborales	742.54	2.844,28
Total	5.410,28	3.466,71



La composición de las Obligaciones Tributarias al 31 de diciembre del 2017 y 2018 es:

	2017	2018
IVA retenciones por pagar	93.33	293,33
IRF por pagar retenciones	214.76	329,10
Impuesto a la renta por pagar corriente	4359.65	0,00
Total	4.667,74	622,43

La composición de las Obligaciones Laborales al 31 de diciembre del 2017 y 2018 es:

	2017	2018
15% Trabajadores por Pagar	0,00	
Beneficios Sociales	202,54	2.304,28
IESS aportes	540,00	540,0
Total	742,54	2.844,28

1.5. Capital Social

El capital suscrito y pagado de la entidad al final del 2018 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.

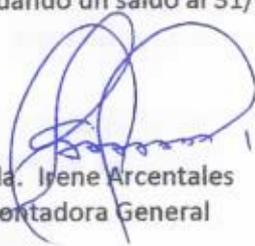
La composición de las reservas al 31 de diciembre del 2018 es la siguiente:

	2018
Reserva Legal	13.435,47
Total	13.435,47

La composición de los Resultados Acumulados al 31 de diciembre del 2017 y 2018 es la siguiente:

	2017	2018
Utilidades Acumuladas	403.248,64	174.235,01
Resultados Acumulados - NIIF	0.00	0,00
Total	403.248,64	174.235,01

En el año 2018 se produjo una pérdida de 1.366,94 la cual afectará al Patrimonio Total, quedando un saldo al 31/12/2018 del Patrimonio de 187.303,54



Lcda. Irene Arcentales
Contadora General