

GONZALO CORDOVA ABOGADOS CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIOS ECONOMICOS 2017

1. BASES DE REVISION

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos de las disposiciones contenidas en el Servicio de Rentas Internas y de la Superintendencia de Compañías.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobresueldos y otros costos, que habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato posterior.

En cumplimiento a nuestro trabajo se revisó absolutamente todos los documentos de pagos realizados por la empresa durante el ejercicio del 2016 y, cumpliendo con la disposición expresa de la Ley de Control Tributario, manifestamos que la empresa ha procedido en forma ordenada a dar cumplimiento a las disposiciones fiscales relacionadas con las retenciones de IVA y retenciones en la fuente en compras y pagos de servicios varios a personas naturales. Los controles internos coinciden con los saldos contables e igualmente, los pagos con los registros mantenidos por la empresa.

ACTIVOS

3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

		31-dic-16	31-dic-17
Caja General y Caja Chica	(a)	0.00	0.00
Bancos	(b)	23354.17	1808.07
TOTAL		23354.17	1808.07

(a) Corresponde a saldos conciliados en el Banco de las cuentas corrientes de la empresa.

3.2 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta causado se forma así:

	31-dic-16	31-dic-17
Impuestos por pagar	271.20	1921.29
TOTAL	271.20	1921.29

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-16	31-dic-17
Utilidad del ejercicio	808.54	9945.90
Participación trabajadores	0.00	1491.89
Utilidad antes de impuesto a la renta	808.54	8454.01
Gastos no deducibles	424.20	279.11
Utilidad gravable	1.232.74	8733.12
Tasa de impuesto a la renta	22%	22%
Impuesto a la renta causado	271.20	1921.29
	1690.00	6902.65
(-) Anticipos y retenciones		
IMPUESTO A PAGAR	1860.83	0.00

3.3 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado son 2.000,00.

Reserva Legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	31-dic-16	31-dic-17
Capital Social	2000	2000
Reserva Legal	0.00	0.00
Reserva Facultativa y Estatutaria	3.000	3.000
Reserva de Capital=	14.546.90	15084.24
Adopción NIIF primera vez	0.00	0.00
Resultados del ejercicio	537.34	6532.73

TOTAL PATRIMONIO	20.084.24	26.616.97

3.4 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 6532.73, valor al que ya se le han descontado impuestos.

3.5 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

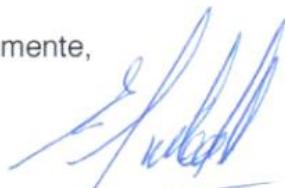
	31-dic-16	31-dic-17
Ingresos Operacionales	177.782.00	345.432.50
Otros Ingresos	0	0
TOTAL	177.782.00	345.432.50

Los ingresos operacionales corresponden a la coparticipación de servicios y representación de contratos.

3.6 APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2017, han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 19 de Marzo de 2018

Atentamente,



Dr. Esteban David Fernández de Córdoba
Gerente General
REPRESENTANTE LEGAL