

PROJECT & BUSINESS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

ACTIVIDAD ECONÓMICA Y DE OPERACIONES

La empresa Project & Business S.A. Probusiness, es una sociedad anónima constituida el 10 de Junio del 2005, iniciando sus operaciones el 10 de Junio del 2005.

El objetivo social de la empresa es la Provisión de Servicios de Asesoría para Empresas Petroleras o Energéticas incluyendo creación y evaluación de proyectos

Al 31 de diciembre de 2016, la empresa desarrolla sus actividades a través de una oficina principal. Su domicilio legal es en Av. Eloy Alfaro N32-67 y José Correa

2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO:

2.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

		<u>2016</u>
Banco Internacional	Cta. Cte.	0,00
Banco Bolivariano	Cta. Cte.	2.718,99
TOTAL		<u>2.718,99</u>

2.2. CUENTAS POR COBRAR

	<u>2016</u>
Anticipos Sueldos Gerencia	119.214,68
TOTAL	<u>119.214,68</u>

Estos valores constan por unos anticipos que se realizaron de su sueldo a los gerentes en sus viajes y serán liquidados en el siguiente año.

2.3. IMPUESTOS ANTICIPADOS

	<u>2016</u>
Crédito tributario IVA compras locales	285,55
Anticipo IVA retenido	5.782,00
Anticipo IR retenido año corriente	7.980,94
TOTAL	<u>14.048,49</u>

2.4. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

	<u>2016</u>
Muebles y Enseres	4.709,01
Vehículos	<u>91,754,29</u>
Total PPyE	96.463,30

2.5. DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

	<u>2016</u>
Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	4.860,4
Depreciación Vehículos	<u>73.564,33</u>
Total Depreciaciones PPyE	78.424,73

2.6. SOBREGIROS BANCARIOS

	<u>2016</u>
Banco Internacional	1.187,47
Total Sobregiros Bancarios	1.187,47

2.7. CUENTAS POR PAGAR

	<u>2016</u>
Seguros por Pagar	1.199,06
Total Cuentas por Pagar	1.199,06

2.8. OBLIGACIONES LABORALES

	<u>2016</u>
Aporte IESS por Pagar	3.542,40
Participación Trabajadores	<u>16.635,72</u>
Total Obligaciones Laborales	20.178,12

2.9. OBLIGACIONES FISCALES

	<u>2013</u>
Retención en la Fuente	6,28
IVA por pagar	8.260,00
Retención de IVA	0,00
Impuesto a la Renta por pagar	<u>14.318,64</u>
Total Obligaciones Fiscales	22.584,92

2.10. CAPITAL

		<u>2016</u>
Accionista 1	99%	792,00
Accionista 2	1%	<u>8,00</u>
TOTAL		800,00

2.11. RESERVAS

Reserva Legal	\$6.983,78
---------------	------------

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, este año no se generó provisión ya que la provisión actual supera el 50% del capital.

2.12. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

Resultados Ejercicios Anteriores	7.951,97
Resultado Ejercicio	96.586,14
Resultados acumulados provenientes de la adopción Por primera vez de las NIIF	(423,39)

2.13. INGRESOS

	<u>2016</u>
Ingresos provenientes por Servicios de Consultoría	399.046,71

2.14. GASTOS

	<u>2013</u>
Gastos Totales	288.141,93

2.15. PARTICIPACIÓN DE UTILIDADES

En el ejercicio 2016 la compañía repartió a sus trabajadores por este concepto el valor de \$16.635,72

2.16. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 han sido aprobados por la Gerencia de PROJECTS & BUSINESS S.A. el 6 de Febrero del 2017 y serán presentados a los accionistas para su aprobación.


C.P.A. Maritza Esparza
CONTADORA