

PROJECT & BUSINESS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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 2017, la empresa desarrolla sus actividades a través de una oficina principal. Su domicilio legal es en Av. Eloy Alfaro N37-43 y José Correa

2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO:

2.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

	<u>2017</u>
Banco Internacional Cta. Cte.	11.290,08
TOTAL	11.290,08

2.2. CUENTAS POR COBRAR

	<u>2016</u>
Anticipos Sueldos Gerencia	5.975,47
TOTAL	5.975,47

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>2017</u>
Crédito tributario IVA compras locales	10.264,51
Anticipo IVA retenido	3.864,00
Anticipo IR retenido año corriente	7.520,00
Anticipo Impuesto Renta 2017	2.970,49
TOTAL	24.619,00

2.4. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

	<u>2017</u>
Muebles y Enseres	4.709,01
Vehículos	<u>119,727,50</u>
Total PPyE	124.436,51

2.5. DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

	<u>2017</u>
Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	4.860,40
Depreciación Vehículos	<u>34.290,00</u>
Total Depreciaciones PPyE	39.150,40

2.6. CUENTAS POR PAGAR

	<u>2017</u>
Seguros por Pagar	553,71
Total Cuentas por Pagar	553,71

2.7. OBLIGACIONES LABORALES

	<u>2017</u>
Aporte IESS por Pagar	3.542,40
Participación Trabajadores	<u>6.673,93</u>
Total Obligaciones Laborales	10.216,33

2.8. OBLIGACIONES FISCALES

	<u>2017</u>
Retención en la Fuente	862,38
IVA por pagar	10.448,57
Retención de IVA	0,00
Crédito Tributario	<u>-274,27</u>
Total Obligaciones Fiscales	11.036,68

2.9. CAPITAL

		<u>2017</u>
Accionista 1	99%	792,00
Accionista 2	1%	8,00
TOTAL		<u>800,00</u>

2.10. 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.

2.11. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

Resultado Ejercicio	40.864,86
Resultados acumulados provenientes de la adopción Por primera vez de las NIIF	(423,39)

2.12. INGRESOS

	<u>2017</u>
Ingresos provenientes por Servicios de Consultoría	376.000,00

2.13. GASTOS

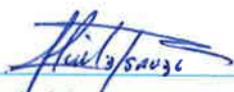
	<u>2017</u>
Gastos Totales	357.207,65

2.14. PARTICIPACIÓN DE UTILIDADES

En el ejercicio 2017 la compañía repartió a sus trabajadores por este concepto el valor de \$6.673,93

2.15. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Gerencia de PROJECTS & BUSINESS S.A. el 26 de Marzo del 2018 y serán presentados a los accionistas para su aprobación.



C.P.A. Maritza Esparza
CONTADORA