

**PROJECT & BUSINESS S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**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 2018, 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>2018</u>       |
|------------------------------------|-------------------|
| Banco Internacional      Cta. Cte. | 163.170,74        |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>163.170,74</b> |

**2.2. CUENTAS POR COBRAR**

|                     | <u>2018</u>      |
|---------------------|------------------|
| Clientes Nacionales | 39.200,00        |
| <b>TOTAL</b>        | <b>39.200,00</b> |

**2.3. IMPUESTOS ANTICIPADOS**

|                                    | <u>2018</u>      |
|------------------------------------|------------------|
| Anticipo IVA retenido              | 4.620,00         |
| Anticipo IR retenido año corriente | 8.514,38         |
| Anticipo Impuesto Renta 2018       | 3.092,75         |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>16.227,13</b> |

#### 2.4. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

|                   | <u>2018</u>     |
|-------------------|-----------------|
| Muebles y Enseres | 4.709,01        |
| Vehículos         | <u>0,00</u>     |
| <b>Total PPyE</b> | <b>4.709,01</b> |

#### 2.5. DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

|  | <u>2018</u>     |
|--|-----------------|
| Depreciación Acumulada Muebles y Enseres | 4.709,01        |
| Depreciación Vehículos                   | <u>0,00</u>     |
| <b>Total Depreciaciones PPyE</b>         | <b>4.709,01</b> |

#### 2.6. CUENTAS POR PAGAR

|                                | <u>2018</u>     |
|--------------------------------|-----------------|
| Proveedores Locales            | 3.075,75        |
| <b>Total Cuentas por Pagar</b> | <b>3.075,75</b> |

#### 2.7. OBLIGACIONES LABORALES

|                                     | <u>2018</u>      |
|-------------------------------------|------------------|
| Aporte IESS por Pagar               | 2.808,00         |
| Participación Trabajadores          | <u>9.320,44</u>  |
| <b>Total Obligaciones Laborales</b> | <b>12.128,44</b> |

#### 2.8. OBLIGACIONES FISCALES

|                                    | <u>2018</u>      |
|------------------------------------|------------------|
| Impuesto Renta Empleados           | 2.620,17         |
| IVA por pagar                      | 10.800,00        |
| Retención de IVA                   | 0,00             |
| Crédito Tributario                 | <u>0,00</u>      |
| <b>Total Obligaciones Fiscales</b> | <b>13.420,17</b> |

## 2.9. CAPITAL

|              |     | <u>2018</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  | 62.136,29 |
| Resultados acumulados provenientes de la adopción<br>Por primera vez de las NIIF | (423,39)  |

## 2.12. INGRESOS

|  | <u>2018</u> |
|--|-------------|
| Ingresos provenientes por Servicios de Consultoría | 383.000,00  |

## 2.13. GASTOS

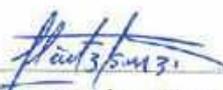
|                | <u>2018</u> |
|----------------|-------------|
| Gastos Totales | 300.195,30  |

## 2.14. PARTICIPACIÓN DE UTILIDADES

En el ejercicio 2018 la compañía repartió a sus trabajadores por este concepto el valor de \$9.320,44

## 2.15. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por la Gerencia de PROJECTS & BUSINESS S.A. el 09 de Abril del 2019 y serán presentados a los accionistas para su aprobación.

  
C.P.A. Maritza Esparza  
CONTADORA