

PABRALAW CIA LTDA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INTEGRAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACTIVOS	Nota	Diciembre 31,	
		2018	2017
(en U.S. dólares)			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	72.628,66	32.798,00
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	2	46.956,91	42.154,15
Activos por impuestos corrientes	3	79.219,98	53.263,53
Otros activos corrientes		0,00	0,00
Total activos corrientes		198.805,55	128.215,68
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedades, planta y equipos	4	5.695,41	4.257,52
Depreciación Acumulada	4	(852,94)	(828,97)
Activos Diferido		0,00	0,00
Amortización Acumulada		0,00	0,00
Total activos no corrientes		4.842,47	3.428,55
TOTAL		203.648,02	131.644,23

Dr. Juan Esteban Espinosa  
Gerente General

PASIVOS Y PATRIMONIO	Nota	Diciembre 31,	
		2018	2017
(en U.S. dólares)			
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar proveedores y Otras Cuentas por pagar	5	139.846,96	81.165,19
Pasivos por impuestos corrientes	6	24.123,22	17.518,67
Beneficios a empleados por Pagar	7	2.806,87	2.876,38
Provisiones		0,00	0,00
Total pasivos corrientes		166.777,05	101.560,24
Total Pasivos		166.777,05	101.560,24
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Capital social		414,00	414,00
Reserva Legal		132,60	132,60
Utilidades retenidas		29.537,39	23.883,10
Utilidad del Ejercicio		6.786,98	5.654,29
Total Patrimonio		36.870,97	30.083,99
TOTAL		203.648,02	131.644,23

Ing. Com.Arturo Tipanluisa  
Contador General

# PABRALAW CIA. LTDA.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

### **NOTA 1:**

Caja Bancos.- Los valores correspondientes al saldo en bancos conciliados al 31 de diciembre de 2018:

CAJA GENERAL	0,00
CAJA CHICA	0,00
BANCOS	<u>72.628,66</u>
<b><u>Total Efectivo y Equivalente de Efectivo</u></b>	<b><u>72.628,66</u></b>

### **NOTA 2:**

Los valores de cuentas a cobrar al 31 de diciembre de 2018, es como sigue:

Clientes	44.580,97
Anticipo proveedores	720,46
Garantía Arrinados	1.255,49
Otras cuenta por cobrar	<u>399,99</u>
<b><u>Total cuentas por cobrar comerciales y otros</u></b>	<b><u>46.956,91</u></b>

### **NOTA 3:**

Los valores por impuestos corrientes son:

<b>Crédito tributario por IVA:</b>	
IVA Retenido por clientes	61.062,20
IVA Crédito en compras	<u>9.393,73</u>
<b><u>Saldo del crédito tributario por IVA</u></b>	<b><u>70.455,93</u></b>
<b>Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta:</b>	
Saldo Inicial	6.586,80
Pago Impuesto a la Renta 2016	-5.752,71
Retenciones generadas en el año 2017	<u>7.929,96</u>
<b><u>Saldo de la retenciones de renta crédito tributario</u></b>	<b><u>8.764,05</u></b>
<b><u>Total crédito tributario por impuesto corrientes</u></b>	<b><u>79.219,98</u></b>

### **NOTA 4:**

La propiedad, planta y equipo se detalla:

Muebles y Enseres	3.079,52
Equipos de Computación	1.178,00
Vehículos	1.437,89
Depreciación Acumulada	<u>-852,94</u>
<b><u>Total neto propiedad, planta y equipo</u></b>	<b><u>4.842,47</u></b>

**NOTA 5:**

Las cuentas por pagar se detallan:

Proveedores	128.877,79
Anticipo Clientes	<u>10.969,17</u>
<b><u>Total cuentas por pagar proveedores y otros</u></b>	<b><u>139.846,96</u></b>

**NOTA 6:**

Los pasivos por impuesto corrientes al 31 de diciembre de 2018, es como sigue:

Impuesto a la renta compañía	6.044,25
Otros	5.557,35
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta	4.772,66
Retenciones en la fuente de IVA	<u>7.748,96</u>
<b><u>Total impuestos corrientes por pagar</u></b>	<b><u>24.123,22</u></b>

**NOTA 7:**

Los beneficios a empleados por pagar al 31 de diciembre de 2018, se detallan a continuación:

IESS por pagar	283,83
Beneficios sociales por pagar	258,71
Participación trabajadores en utilidades	<u>2.264,33</u>
<b><u>Total beneficios a empleados por pagar</u></b>	<b><u>2.806,87</u></b>

**NOTA 8:**

Un detalle de la composición del patrimonio al 31 de diciembre de 2018:

Capital social	414,00
Reserva Legal	132,60
Utilidades retenidas	29.537,39
Utilidad del Ejercicio	<u>6.786,98</u>
<b><u>total patrimonio</u></b>	<b><u>36.870,97</u></b>

  
Ing. Com. Arturo Tipanluisa  
**CONTADOR GENERAL**  
Reg. 0.18797