

## **COMDIELSA S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Correspondiente al periodo terminado al 31 de Diciembre del año 2017

#### **NOTA 1. INFORMACION GENERAL:**

La razón social de la compañía es COMDIELSA S.A. y su número de Registro Único de Contribuyente en el Servicio de Rentas Internas es **0992850787001**

El objeto de la compañía es la venta al por mayor y menor de combustibles, así como también actividades de explotación agrícola.

Tiene como domicilio legal la Ciudadela. Urdenor Uno Manzana 108 Solar 16

La compañía COMDIELSA S.A. inició sus operaciones con un Capital Social de US.\$800.00 repartidos de la siguiente manera:

- Barrezueta Crespo Galo Fernando propietario de 400 participaciones de un dólar cada una, y
- Barrezueta Tutasí Fernando Andrés, propietaria de 400 participaciones de un dólar cada una.

#### **NOTA 2. BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2017 han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y cubren los siguientes periodos:

- Estado de situación Financiera al 31 de Diciembre del 2017.
- Estado de Resultados Integrales por el periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2017.
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto por el periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2017.
- Estado de Flujos de Efectivo Directo por el periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2017.

#### **NOTA 3. DISPONIBLE:**

Es el saldo disponible a la fecha 31 de diciembre del 2017 por las operaciones de servicios a los clientes en la cuenta Bancos que se mantiene en el Banco Pichincha Cta. Cte. Número 2100063097 es por el valor de US\$5404.53

#### **NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR**

Al término del presente ejercicio económico las cuentas por cobrar a clientes locales se registran en 18,292.94

#### **NOTA 5. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR:**

El rubro de US\$16,321.96 comprende valores a cancelar en corto plazo como resultado de las operación de compras varias a diferentes proveedores mediante pago con cheques de la cuenta bancaria.

#### **NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS:**

Lo constituyen los valores registrados como saldo por concepto de obligaciones no corrientes con accionistas, los mismos que tienen un valor de US\$15,905.98

#### **NOTA 7. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:**

Los ingresos por concepto de venta de productos disponibles para la venta se registran a través de la emisión de las facturas correspondientes, y en el presente ejercicio económico ascienden a US.\$ 69,624.72

#### **NOTA 8. GASTOS:**

Se registran al momento de ser pagados y la provisión de servicios recibidos con facturas legalmente autorizadas de los proveedores; son los pagos a empleados, a proveedores por el suministro de bienes y servicios tales como energía eléctrica, telecomunicaciones, papelería y otros pagos por actividades de operación como mantenimiento y reparaciones:

- Pagos por suministro de bienes y servicios administrativos US.\$7,827.70
- Otros Pagos por actividades de operación US.\$430.89

#### **NOTA 9. IMPUESTO A LA RENTA:**

El Impuesto a la Renta de Ley provisionado es del 22% para el presente ejercicio económico sobre el saldo de Utilidad Gravable de US\$4,322.76, esto es el valor de US\$951.01, luego de descontar las retenciones en la fuente 1% el valor a pagar por concepto de impuesto a la renta es de US\$132.13

**COMDIELSA S.A.**  
**DETALLE CONCILIACION TRIBUTARIA AÑO 2017**

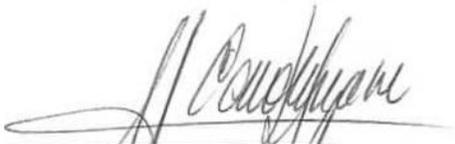
<b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	
Utilidad Ejercicio 2017	\$ 4.953,70
<b>15% Participacion Trabajadores</b>	<b>\$ 743,06</b>
Base Imponible	\$ 4.210,65
Gasto no deducible (+)	\$ 112,11
Base Impuesto a pagar	\$ 4.322,76
<b>Impuesto a la Renta causado</b>	<b>\$ 951,01</b>

<b>Impuesto a la Renta por pagar</b>	<b>\$ 951,01</b>
Anticipo Determinado para el año 2017	\$ -
Saldo del Anticipo pendiente d pago 2017	\$ -
Retenciones que nos efectuaron	\$ 818,88
Credito Tributario ejercicio anterior	\$ -
<b>Impuesto a la Renta por Pagar</b>	<b>\$ 132,13</b>

**UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO PARA REPARTIR ACCIONISTAS \$ 3.259,64**

A la fecha de este informe no se han producido eventos adicionales que pudieran tener un efecto significativo sobre los Estados Financieros de la Compañía COMDIELSA S.A. al 31 de Diciembre del 2017

Guayaquil, 27 de Marzo 2018



C.P.A. Carolina Troya Cubiña  
RUC. # 0924129638001