

CONSULTORA P.LABRE Y ASOCIADOS CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

1. EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre de 2016, un detalle es el siguiente:

	(Dólares)
Bancos	<u>198.11</u>
Total	<u>198.11</u>

Bancos.- Al 31 de diciembre de 2016, representa depósitos a la vista US\$. 198.11 mantenida en el Banco del Pacífico, el cual se encuentra libre de cualquier restricción.

2. ACTIVOS FINANCIEROS, NETO

Al 31 de diciembre del 2016, un detalle es el siguiente:

	(Dólares)
Cuentas por Cobrar Clientes	<u>5,445.00</u>
Total	<u>5,445.00</u>

Clientes.- Al 31 de diciembre de 2016, representa valores por recuperar correspondientes a los servicios por elaboración de auditorías externas.

3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2016, representa el saldo del crédito tributario del Impuesto al Valor Agregado por US por US\$. 335.93

4. PASIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre 2016, un detalle es el siguiente:

	(Dólares)
Impuesto a la Renta	320.03
Obligaciones con el IESS	91.80
15% Participación de utilidades a empleados	467.13
Beneficios sociales	340.10
Cuentas por pagar accionistas	<u>206.13</u>
Total	<u>1,426.11</u>

5. PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS

Capital social.- Al 31 de diciembre de 2016, está representado por 400 acciones ordinarias de propiedad del Econ. Segundo Paulino Labre Albarracín (nacionalidad ecuatoriana) con un 99,98%, Sr. Miguel Arnoldo Crespo Villacres (nacionalidad ecuatoriana) con un 0,01% y el Sr. José Francisco Ronquillo Sánchez (nacionalidad ecuatoriana) con un 0,01%.

6. INGRESOS POR VENTAS Y COSTO DE VENTAS

Al 31 de diciembre de 2016, un detalle es el siguiente:

	<u>Ventas</u>
Servicios auditoria externa	<u>13,900.00</u>
Total	<u>13,900.00</u>

7. GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2016, representa principalmente pagos efectuados por sueldos y salarios, beneficios sociales y aportes al IESS por US\$ 7,143.57 y desembolsos realizados por suministros, mantenimiento, impuestos, contribuciones y otros gastos por US\$. 3,642.44

8. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre del 2016 la compañía generó impuesto a la renta a pagar un detalle, es el siguiente:

	(Dólares)
Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	3,114.19
Menos:	
15% de participación a trabajadores	467.13
Más:	
Gastos no deducibles	<u>71.26</u>
Base de cálculo	2,718.32
Tasa aplicable: 22%	598,03
Menos:	
Retenciones en la Fuente del Ejercicio	<u>(278.00)</u>
Impuesto a la Renta por Pagar	<u>320.03</u>



**CPA BLANCA ISABEL LABRE LOPEZ
CONTADORA GENERAL
REG. CONTADOR # 29686**