

CONSULTORA P.LABRE Y ASOCIADOS CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

1. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre de 2017, un detalle es el siguiente:

	(Dólares)
Bancos	<u>200.00</u>
Total	<u>200.00</u>

Bancos.- Al 31 de diciembre de 2016, representa depósitos a la vista US\$. 200.00 mantenida en el Banco del Pacifico, el cual se encuentra libre de cualquier restricción.

2. ACTIVOS FINANCIEROS, NETO

Al 31 de diciembre del 2017, un detalle es el siguiente:

	(Dólares)
Cuentas por Cobrar Clientes	<u>5.832.40</u>
Total	<u>5.832.40</u>

Clientes.- Al 31 de diciembre de 2017, representa valores por recuperar correspondientes a los servicios por elaboración de auditorías externas.

3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2017, representa el saldo del crédito tributario del Impuesto al Valor Agregado por US por US\$. 379.37 y crédito tributario de Impuesto a la Renta por US\$ 61.19

4. PASIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre 2017, un detalle es el siguiente:

	(Dólares)
Obligaciones con el IESS y Beneficios Sociales	619.86
15% Participación de utilidades a empleados	59.62
Cuentas por pagar accionistas	<u>2829.75</u>
Total	<u>3.509.23</u>

5. PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS

Capital social.- Al 31 de diciembre de 2017, 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 2017, un detalle es el siguiente:

	<u>Ventas</u>
Servicios auditoria externa	5,720.00
Otros Ingresos	<u>7.600.00</u>
Total	<u>13.320.00</u>

7. GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2017, representa principalmente pagos efectuados por sueldos y salarios, beneficios sociales y aportes al IESS por US\$ 8,504.59 y desembolsos realizados por suministros, mantenimiento, impuestos, contribuciones y otros gastos por US\$. 4,417.91

8. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre del 2017 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	397.50
---	--------

Menos:

15% de participación a trabajadores	59.62
-------------------------------------	-------

Más:

Gastos no deducibles	<u>0.00</u>
----------------------	-------------

Base de cálculo	337.88
------------------------	---------------

Tasa aplicable: 22%	74.33
---------------------	-------

Menos:

Retenciones en la Fuente del Ejercicio	<u>(114.40)</u>
--	-----------------

Impuesto a la Renta por Pagar	<u>61.19</u>
--------------------------------------	---------------------

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