

CONSULTORA P.LABRE Y ASOCIADOS CIA. LTDA.

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

1. **EFFECTIVO 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><u>3,509.23</u></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><u>13,320.00</u></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