

BASE DE LA PRESENTACION.- Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera de contabilidad y sus registros contables se llevan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

NOTA 1.- BANCO PACIFICO

La cuenta corriente del BANCO INTERNACIONAL, terminó al 31 de diciembre del 2017, con un saldo de USD 104,52.

DETALLE	ANEXO	VALOR
Bancos		104,52
TOTAL		104,52

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

La empresa al 31 de diciembre del 2017 presenta el siguiente saldo en cuentas por cobrar:

DETALLE	ANEXO	VALOR
CUENTAS POR COBRAR		3.080
TOTAL		3.080

NOTA 3. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

La empresa al 31 de diciembre del 2017 tiene un saldo de 91,48 dólares que corresponden a:

DETALLE	ANEXO	VALOR
Crédito tributario en IVA		57,47
Crédito retenciones Fuente		34,01
TOTAL		91,48

NOTA 4.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES.

La cuenta de Proveedores por Pagar está conformada por los siguientes rubros al 31 de diciembre del 2017, cuentas por pagar a proveedores locales tiene un saldo de \$(1.771,99) como se indica en el cuadro adjunto.

DETALLE	ANEXO	VALOR
Proveedores locales		1.771,99
TOTAL		1.771,99

NOTA 5.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.

La cuenta de otras obligaciones corrientes al 31 de diciembre del 2017 está conformada por los siguientes rubros:

DETALLE	ANEXO	VALOR
Retenciones Fuente por pagar		161,22
TOTAL		161,22

NOTA 6.- RETENCIONES IVA POR PAGAR

La cuenta de retenciones IVA por pagar, al 31 de diciembre tiene un saldo de 193,47 dólares y está conformada por los siguientes rubros.

DETALLE	ANEXO	VALOR
Retenciones IVA 70% C 723		193,47
TOTAL		193,47

NOTA 7.- CAPITAL SOCIAL SUSCRITO

Al 31 de diciembre del 2017, la compañía está constituida por \$ 400,00 dólares por acciones suscritas y en circulación a valor nominal de 1 dólar cada una, como se presenta a continuación.

SOCIOS	VALORES	PORCENTAJE
JANETH PINTO	240	60%
SANDRA RIVERA	160	40%
TOTAL	400	100%

NOTA 8.- RESERVA LEGAL

La compañía formará un fondo de reserva hasta que éste alcance por lo menos al veinte por ciento del capital social. La reserva legal mientras no supere el límite indicado, solo podrá destinarse a la compensación de pérdidas en el caso de que no existan y la reserva facultativa se ha realizado de acuerdo a los estatutos de la compañía.

RESERVA	VALORES
RESERVA LEGAL	45,27
RESERVA FACULTATIVA	0
TOTAL	45,27

NOTA 9.- CONCILIACION TRIBUTARIA

Se detalla a continuación la Conciliación Tributaria para el cálculo del Impuesto a la Renta del año 2017. Consideraciones:

- El porcentaje de impuesto a la renta para el ejercicio fiscal 2017 es del 22%.

CONCILIACION TRIBUTARIA

UTILIDAD CONTABLE	199,00
(-) 15% TRABAJADORES	0,00
(-) MENOS DEDUCCION POR DISCAPACITADOS	0,00
(-) MENOS OTRAS RENTAS EXCENTAS	0,00
(+) GASTO RELACIONADOS CON LA RENTA EXCE	0,00
(+) GASTO NO DEDUCIBLES	0,00
BASE IMPONIBLE	199,00
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	43,78
IMPUESTO A LA RENTA MINIMO 2014	0,00
REFUNCIONES DEL PERIDO 2017	78,00
RETENCIONES ISO. DE PERIDO 2014	0,00
CREDITO TRIBUTARIO DE ANOS ANTERIORE	0,00
SALDO A FAVOR DE IDEPLAS S CIA. LTDA	34,01

NOTA 10.- INGRESOS ORDINARIOS.-

Los ingresos ordinarios, son aquellos que tienen relación directa con la actividad comercial de la empresa y constituyen sus ventas.

DEBITO	CREDITO
INGRESOS	
PRESTACION DE SERVICIOS	3.900,00
OTROS INGRESOS	
TOTAL INGRESOS	3.900,00

NOTA 11.- GASTOS ADMINISTRATIVOS.-

Los Gastos Administrativos, están compuestos por rubros que están relacionados con la administración de la empresa. A continuación se detallan los valores que se incluyen dentro de esta cuenta:

GASTOS ADMINISTRATIVOS DETALLE	VALOR
SUELDOS Y SALARIOS	0
APORTE PATRONAL	0
FONDOS DE RESERVA	0
VACACIONES	0
COMBUSTIBLES	120,90
SUMINISTROS Y MATERIALES	0
SERVICIOS BASICOS	0
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	43,99
PAGO POR OTROS SERVICIOS	0
GASTOS NO DEDUCIBLES	0
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	0
SEGUROS Y REASEGUROS	0
HONORARIOS PROFESIONALES	2.278,89
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0
GASTO DEPRECIACION	0
OTROS SERVICIOS	1.250,00
TOTAL	4.142,78

NOTA 12.- GASTOS DE VENTAS.

Los Gastos de Ventas, están compuestos por rubros que están relacionados con la actividad comercial de la empresa, estos gastos ayudan a la generación de ventas. A continuación se detallan los valores que se incluyen dentro de esta cuenta:

GASTOS DE VENTAS DETALLE	VALOR
GASTOS DE VIAJE	42,86
CORREOS	0
TOTAL	42,86

NOTA 13.- GASTOS FINANCIEROS Y OTROS Esta cuenta está constituida por los intereses, impuesto a la salida de divisas que corresponde al 5% del valor de los pagos a proveedores del exterior y los gastos bancarios.

GASTOS FINANCIEROS DETALLE	VALOR
COMISIONES	7,40
INTERESES	0
TOTAL	7,40