

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 2018, con un saldo de USD 6.47

DETALLE	ANEXO	VALOR
Bancos		6.47
TOTAL		6.47

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

La empresa al 31 de diciembre del 2018 presenta el siguiente saldo en cuentas por cobrar:

DETALLE	ANEXO	VALOR
CUENTAS POR COBRAR		3.905,00
TOTAL		3.905,00

NOTA 3. OTROS ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La empresa al 31 de diciembre del 2018 tiene un saldo de 4.262,77 dólares que corresponden a:

DETALLE	ANEXO	VALOR
Credito retenciones Fuente		351,30
TOTAL		351,30

NOTA 4.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES.

La cuenta de Proveedores por Pagar está conformada por los siguientes rubros al 31 de diciembre del 2018, cuentas por pagar a proveedores locales tiene un saldo de \$(3168.27) como se indica en el cuadro adjunto.

DETALLE	VALOR	2017
Proveedores No Relacionados	1.603,02	
Proveedores Relacionados	1.565,25	
Saldo al Final del Año		3.168,27

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

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.

NOTA 7.- RESERVA LEGAL

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

Al 31 de diciembre del 2018, 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.

NOTA 6.- CAPITAL SOCIAL SUSCRITO

VALOR	DETALLE	2018
96,76	Iva Por Pagar	
146,86	Honorarios Profesionales 10% C303	
13,27	Predomina La Mano De Obra 2% C 307	
176,24	Retenciones Iva 100% C725	
433,13	Saldo al Final del Año	

La cuenta de otras obligaciones corrientes al 31 de diciembre del 2018 está conformada por los siguientes rubros:

NOTA 5.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.

NOTA 8.- CONCILIACION TRIBUTARIA

Se detalla a continuación la Conciliación Tributaria para el cálculo del Impuesto a la Renta del año 2018. Consideraciones:

- El porcentaje de impuesto a la renta para el ejercicio fiscal 2018 es del 22%.

CONCILIACION TRIBUTARIA
PREVICONTROL 2018

PERDIDA CONTABLE
MAS GASTOS NO DEDUCIBLES 657,57
(440,11)

BASE TRABAJADORES

15% TRABAJADORES 0,00

MENOS DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS 0,00

MENOS DEDUCCION POR DISCAPACITADOS 0,00

MENOS DEDUCCION POR PERDIDAS EJE ANTERIORE 0,00

MENOS OTRAS RENTAS EXCENTAS 0,00

GTO POR GENERACION DE INGRES EXCENTO 0,00

BASE IMPUESTO A LA RENTA 217,46

22% IMPUESTO A LA RENTA 47,84

RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA

VALOR A PAGAR DEL CONTRIBUYENTE 47,84

IMPUESTO A LA RENTA 47,84

ANTCIPO PAGADO 0,00

CREDITO RENTA EJERCICIO 371,12

CREDITO FISCAL ANTERIOR 34,01

CREDITO FISCAL SD ANTERIRO 0,00

TOTAL 357,29

ANTCIPO PROXIMO AÑO

-

EMPRESA
NUEVA

NOTA 9.- INGRESOS ORDINARIOS.-

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

DETALLE		VALOR
INGRESOS		
PRESTACION DE SERVICIOS		18,256,50
OTROS INGRESOS		
TOTAL INGRESOS		18,256,50

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:

DETALLE		VALOR
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Suministros Y Materiales		29,00
Impuestos Contribuciones Y Otros		35,49
Gastos No Deducibles		657,57
Honorarios Profesionales		4,896,61
Otros Servicios		4,903,27
TOTAL		10,521,94

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:

DETALLE		VALOR
GASTOS DE VENTAS		
Comisiones En Venta		8,146,10
TOTAL		8,146,10

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	
COMISIONES	VALOR
INTERESES	28,57
TOTAL	28,57