

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

A continuación se describen las principales cuentas del Estado de Situación Financiera.

ACTIVOS

El **Activo Corriente** de la Compañía está representado por las siguientes cuentas:

- ❖ El Disponible de la Compañía Caja y Bancos con un valor de US\$ 15.931,22 y representa el 48% del total de activos.
- ❖ El Exigible de la Compañía, se constituye de lo siguiente:
 - Clientes Locales con un saldo neto de US\$ 866,14, y representa el 3% del activo total.
 - Garantías de proveedores que tiene un saldo de US\$ 1.100,00 y representa el 3% del Activo Total.
 - Retenciones en la fuente por impuesto a la renta por un valor de US\$ 2.072,05 y representa el 6% del Activo Total.
 - Retenciones en la fuente por impuesto al valor agregado (IVA) por un valor de US\$ 10.854,79 y representa el 33 % del Activo Total.

El **Activo No Corriente** lo constituye la

cuenta de Propiedad Planta y Equipo por US\$ 2.083,75 que representa el 6% del total de activos y está conformado por las cuentas de Maquinaria y Equipo, Muebles y Enseres, y Equipo de Cómputo.

PASIVOS.

El **Pasivo Corriente** está constituido por las siguientes cuentas principales:

- ❖ Cuentas por Pagar Comerciales con un saldo total de US\$ 25.011,65 que representa el 76% del Pasivo total, y que corresponde en su mayoría a transacciones con Relacionados.
- ❖ Obligaciones Fiscales constituido de lo siguiente:
 - Retenciones en la fuente Impuesto a la Renta que mantiene un saldo de US\$ 2.487,90 que representa el 8% del pasivo total.
 - Retenciones en la Fuente por IVA que mantiene un saldo de US\$ 3.571,26 que representa el 11% del pasivo total.

PATRIMONIO

El capital social suscrito y pagado al 31 de diciembre de 2016 es de US\$ 800; es conformado de 800 acciones ordinarias de un valor nominal de US\$ 1 cada una.

Resultado del Ejercicio US\$ 1.037,14.

Por otra parte y de acuerdo con la Ley de Compañías se debe realizar la apropiación del 10% de la utilidad del ejercicio como Reserva Legal la misma que no está disponible para distribución de dividendos, pero si puede ser capitalizada o utilizada para compensar pérdidas.

OPERACIONES DEL PERIODO.

- ❖ Los ingresos operacionales de INTEGRAL PROYECTOS & CONSULTORIA INTEGRALCONSULTING S.A. en el año 2016, corresponden a servicios de consultoría prestados, obteniendo un valor de US\$ 124.710,10.
- ❖ El valor de los gastos administrativos y de operación es de US\$ 122.894,77; que representan el 98,54% del Ingreso total, destacando el rubro de Servicios por Soporte y Consultoría Técnica que ascendió a un valor de US\$ 108.922,00.
- ❖ Las operaciones de INTEGRAL PROYECTOS & CONSULTORIA INTEGRALCONSULTING S.A. generaron una utilidad de US\$ 1.037,14 después de impuestos.

