

CONSTRUCCIONES Y SERVICIOSW FLOR CASTELO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

NOTA 1 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

NOTA 1

	Saldos al 31-Dec-16	Saldos al 31-Dec-15
Banco del Pacifico	579	147
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	579	147

NOTA 2

Cuentas por Cobrar
Composición:

NOTA 2 y 3

	Saldos al 31-Dec-16	Saldos al 31-Dec-15
Clientes no Relacionados		258
Total Cuentas por Cobrar no Relacionados	-	258.41
Clientes Relacionados	-	468.00
Empleados	0	468.00
Total Cuentas por Cobrar	-	726.41

NOTA 4- IMPUESTOS

6.1 Activos y pasivos del año corriente

NOTA 4

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	Saldos al 31-Dec-16	Saldos al 31-Dec-15
Credito Tributario a Favor IVA	212.06	477
Total Activos por impuestos corrientes	212	477

- (1) De conformidad con disposiciones legales, el impuesto a la renta se determina con la tarifa del 22% sobre las utilidades sujetas a distribución, y del 12% sobre las utilidades sujetas a capitalización.

- (2) A partir del año 2010, se debe considerar como impuesto a la renta mínimo el valor del anticipo calculado, el cual resulta de la suma matemática del 0.4% del activo, 0.2% del patrimonio, 0.4% de ingresos gravados y 0.2% de costos y gastos deducibles. Dichos rubros deben incrementarse o disminuirse por conceptos establecidos en disposiciones tributarias.

NOTA 5– OBLIGACIONES ACUMULADAS

Composición:

NOTA 5

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

	Saldos al 31-Dec-16	Saldos al 31-Dec-15
Con la Administracion Tributaria		
Impuesto a la Renta Compañía	<u>26</u>	<u>17</u>
	<u>26</u>	<u>17</u>

NOTA 6. CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

En el año 2016, el capital social corresponde a ochocientas acciones, con un valor nominal de 1 dólar cada una



**ING. DANIELA BECERRA BECERRA.
1721745568001
CONTADORA GENERAL**