PACIFICO COMUNICACIONES CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONÓMICO 2017

NOTA 1

BALANCE DE SITUACIÓN GENERAL: El resultado financiero en el primer año de operaciones en el mercado al cierre del año 2017 fue positivo, así resumido:

BANCOS	1.408,48	
CXC CLIENTES	24.946,68	
IVA EN COMPRAS	719,48	
IVA CREDITO TRIBUTARIO	1.552,13	
ANTICIPO IMPUESTO	2.707,21	
RET IVA QUE LE HAN EF.	420,00	
CXP PROVEEDORES		7.455,24
CXP SOCIO		5.000,00
NÓMINA POR PAGAR		1.811,00
APORTE PERSONAL POR PAGAR		189,00
APORTE PATRONAL POR PAGAR		243,00
13ER SUELDO POR PAGAR		166,67
14TO SUELDO POR PAGAR		625,00
VACACIONES POR PAGAR		1.000,00
IVA VENTAS		2.672,86
RET IVA 100%		-
RET FTE 1%		-
RET FTE 2%		10,80
RET FTE 8%		-
RET FTE 10%		-
CAPITAL SOCIAL		500,00
UTILIDAD CONTABLE		12.080,41

NOTA 2

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS: El resultado económico en el primer año de operaciones en el mercado al cierre del año 2017 fue positivo, así resumido:

VENTAS	135.360,53
(-) COSTO DE VENTAS	(120.975,11)
HONORARIOS (COMPRAS)	4.040,00
SERVICIOS (COMPRAS)	26.512,53
OTROS (COMPRAS)	54.131,58
OTROS (NOMINA)	5.000,00
GASTO NÓMINA	24.000,00
GASTO APORTES IESS	2.916,00
GASTO 13ER SUELDO	2.000,00
GASTO 14TO SUELDO	1.375,00
GASTO VACACIONES	1.000,00
(=) UTILIDAD BRUTA	14.385,42
(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VTAS.	(1.897,33)
BIENES	1.897,33
(-) GASTOS FINANCIEROS	(407,68)
INTERES POR MORA	101,76
MULTAS TRIBUTARIAS	305,92
UTILIDAD CONTABLE	12.080,41

NOTA 3

RESUMEN DE IMPUESTOS: Especialmente los causados y retenidos a favor del SRI han sido cubiertos en su totalidad producto de las ventas y compras anuales, así como de las retenciones en calidad de agentes de percepción y agentes de retención, así resumidos:

VENTAS

MESES	VTAS TARIFAS 12% Y 14%	IVA VENTAS 12% Y 14%	RETENCIONES EN VENTAS
ENERO	0,00	0,00	0,00
FEBRERO	13.177,73	1.844,88	0,00
MARZO	8.155,14	1.141,72	0,00
ABRIL	16.922,40	2.369,14	0,00
MAYO	12.962,00	1.814,68	0,00
JUNIO	18.229,90	2.187,59	55,44
JULIO	24.164,00	2.899,68	1.709,40
AGOSTO	8.873,34	1.064,80	420,00
SEPTIEMBRE	5.772,20	692,66	93,24
OCTUBRE	4.230,00	507,60	0,00
NOVIEMBRE	600,00	72,00	0,00
DICIEMBRE	22.273,82	2.672,86	420,00
TOTALES	135.360,53	17.267,61	2.698,08

COMPRAS

MESES	COMPRAS TARIFAS 12% Y 14%	IVA COMPRAS 12% Y 14%	COMPRAS TARIFA 0%	HONORARIOS	SERVICIOS	BIENES	OTROS
ENERO	-	-	-	-	-	-	-
FEBRERO	567,00	79,38	-	-	-	-	567,00
MARZO	14.584,54	2.041,84	112,18	-	-	-	14.696,72
ABRIL	16.400,98	2.296,14	1.379,13	500,00	13.411,83	873,45	2.994,83
MAYO	11.904,66	1.666,65	365,63	2.250,00	7.336,70	23,88	2.659,71
JUNIO	3.394,28	407,31	755,27	600,00	1.000,00	-	2.549,55
JULIO	4.888,18	586,58	596,73	-	2.000,00	-	3.484,91
AGOSTO	2.129,07	255,49	100,19	-	1.165,00	-	1.064,26
SEPTIEMBRE	3.876,18	465,14	346,10	-	540,00	1.000,00	2.682,28
OCTUBRE	13.161,34	1.579,36	327,04	-	-	-	13.488,38
NOVIEMBRE	4.603,09	552,37	354,09	150,00	1.059,00	-	3.748,18
DICIEMBRE	5.995,63	719,48	740,13	540,00	-	-	6.195,76
TOTALES	81.504,95	10.649,74	5.076,49	4.040,00	26.512,53	1.897,33	54.131,58

NOTA 4

LIQUIDACIÓN DE UTILIDADES: La utilidad contable ascendió a \$12.080.41 usd, de la cual, \$1.812.06 será distribuida para participación de trabajadores, mientras que \$6.931.14 corresponden a los dividendos a ser repartidos entre los socios, así detallados:

UTILIDAD CONTABLE	12.080,41
PARTICIPACION PERSONAL 15%	1.812,06
	10.268,35
IMP. RENTA POR PAGAR (CAUSADO)	2.567,09
	7.701,26
RESERVA LEGAL	770,13
DIVIDENDOS POR PAGAR (UTILIDAD NETA DE LOS SOCIOS)	6.931,14

NOTA 5

LIQUIDACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA: A pesar de tener un valor de impuesto caudado de impuesto a la renta de \$2.567.09, las retenciones de impuesto a la renta realizadas por nuestros clientes ascienden a \$2.707.21, por lo tanto el valor a favor de Pacífico como crédito fiscal de impuesto a la renta asciende a \$ 140.12

IMP. RENTA POR PAGAR (CAUSADO)	2.567,09
ANTICIPO IMPUESTO	2.707,21
CREDITO FISCAL IMP. RTA.	140,12

Es todo por cuanto podemos revelar, con un incremento en la posición patrimonial en el primer año, cuyo capital inicial fue de \$500, usd.

Atentamente

**CPA SANTIAGO DUQUE ARIAS E-MBA.
CONTADOR GENERAL
PACÍFICO COMUNICACIONES C3 CIA. LTDA.**