

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2018 se presenta las cuentas del Estado Financiero con el objetivo de aclarar la información presentada.

1. Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Caja	1,408	0
Bancos	2	0

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Banco Pacífico	2	0

2. Activos por impuestos corrientes.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Crédito tributario renta	110	0

3. Propiedad, Planta y Equipo.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
<u>Propiedad, planta y equipos, neto:</u>		
Muebles y Enseres	1,187	1,318
Equipo de computación y software	1,333)	2,000
	<u>2,520</u>	<u>3,318</u>
<u>Propiedad, planta y equipos, bruto:</u>		
Muebles y Enseres	1,318	1,318
Equipo de computación y software	2,000	2,000
	<u>3,318</u>	<u>3,318</u>
<u>Propiedad, planta y equipos, depreciación:</u>		
Muebles y Enseres	132	0
Equipo de computación y software	667	0
	<u>798</u>	<u>0</u>
	<u>2,520</u>	<u>3,318</u>

Los movimientos de propiedades, planta y equipos, fueron como sigue:

Concepto	Muebles y Enseres	Equipo de computación y software	Total
<u>Diciembre 31, 2018:</u>			
Saldo inicial	1,318	2,000	3,318
Adiciones	0	0	0
Bajas	0	0	0
Depreciación	(132)	(667)	(798)
Saldos al 31 de diciembre de 2018	1,187	1,333	2,520
<u>Diciembre 31, 2017:</u>			
Saldo inicial	1,318	2,000	3,318
Saldos al 31 de diciembre de 2017	1,318	2,000	3,318

4. Pasivos acumulados.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Participación trabajadores	578	0
	578	0

5. Obligaciones corrientes.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
<u>Administración tributaria:</u>		
IVA por pagar	30	40-
Retenciones IVA	46	
Retenciones en la fuente	33	0
		0
	108	40

6. Patrimonio

Capital social

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el capital social está formado por US\$ 800 de acciones totalmente pagadas por US\$ 1 de valor par con derecho total a voto y a recibir dividendos. Durante los ejercicios 2018 y 2017 no han existido cambios en el número de acciones.

7. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos ordinarios se conforman de la prestación de servicios y ventas de intangibles con la actividad seguros, cuyo monto al 31 de diciembre de 2018 y 2017 asciende a US\$ 10,591 y 36,394 respectivamente.

8. Gastos de administración

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Sueldos	5,714	3,520
Impuestos, contribuciones y otros	952	
Comisiones	2,554	0
Honorarios profesionales y dietas	480	0
Beneficios sociales e indemnizaciones	817	300
Aportes a la seguridad social	856	0
Mantenimiento y reparaciones	459	0
Suministros, herramientas, materiales y repuestos	489	257
Arrendamiento operativo	1,903	0
Gasto depreciación	798	0
Gastos de gestión	2,152	0
Otros		418
	12,350	0
	29,522	40

9. Gastos de venta

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Promoción y publicidad	789	0
Transporte ventas	409	0
Combustibles y lubricantes	1,763	296
	2,961	0

10. Gastos financieros

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Servicios bancarios	58	9
	58	9

11. Impuesto a la renta

Las partidas conciliatorias que afectaron la utilidad contable a fin de determinar la participación de los trabajadores, así como la base gravada para el cálculo del impuesto a la renta de dichos años fueron:

	Diciembre 31, 2018	2017 (en U.S. dólares)
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	3852	44
(-) Participación a trabajadores	578	0
(-) Otras rentas exentas	0	0
(+) Gastos no deducibles	0	402
(+) Participación a trabajadores atribuible a ingresos exentos	0	0
Utilidad tributaria	3274	446
Impuesto a la renta causado	720	112
(-) Anticipo determinado año anterior	0	0
(=) Imp. renta causado mayor al anticipo	0	0
(=) Crédito tributario generado por	0	0
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	0	0
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	730	212
(-) Crédito tributario de años anteriores	100	0
Saldo a favor del contribuyente	(110)	(100)



Contador.
Ing. Esteban Jácome