

THAROCONSULTORES CIA. LTDA.

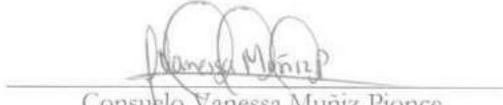
Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América –US\$)



Ximena Carolina Arce Anchundia
GERENTE GENERAL



Consuelo Vanessa Muñiz Pionce
CONTADORA

THAROCONSULTORES CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

1. Operaciones

THAROCONSULTORES CIA. LTDA., es una Compañía constituida legalmente en la ciudad de Quito, República de El Ecuador el 21 de diciembre de 2010, e inscrita el 10 de junio de 2010, bajo el número 1818 en el Registro Mercantil.

El objeto social de la compañía es prestación de servicios de asesoría en materia legal, financiera, tributaria, asesoría contable; asesoría de recursos humanos, asesoría de manejo de nómina y organizacional; ejercer a nombre de sus clientes nacionales o extranjeros la procuración, representación legal, mandato y/o patrocinio profesional ante organismos y dependencias públicas, privadas, internacionales, fundaciones, organismos no gubernamentales y más entidades y dependencias nacionales y extranjeras

2. Instrumentos Financieros por Categoría

La composición de los instrumentos financieros al 31 de diciembre de 2016 y 2015 se formaban de la siguiente manera:

	31 de diciembre de 2016		31 de diciembre de 2015	
	Corriente	No corriente	Corriente	No corriente
Activos financieros al valor nominal				
Efectivo y equivalentes de efectivo	1.329	-	8.121	-
Cuentas por cobrar, neto	25.320	-	18.005	-
Otras cuentas por cobrar	4.489	-	-	-
Propiedad, instalaciones y equipos, neto	27.806	-	37.727	-
Total activos financieros	58.944	-	63.853	-
Pasivos financieros al costo				
Cuentas por pagar	2.508	20.432	5.070	14.272
Obligaciones laborales	919	-	8.090	-
Total pasivos financieros	3.427	20.432	13.159	14.272

El efectivo y equivalentes de efectivo, deudores comerciales, y otras cuentas por cobrar se aproximan al valor justo debido a la naturaleza de corto plazo de estos instrumentos.

THAROCONSULTORES CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

3. Efectivo y equivalentes de efectivo.

Para propósitos del estado de flujo de efectivo, caja, bancos e inversiones al 31 de diciembre de 2016 y 2015, consisten de lo siguiente:

	31 de diciembre de	
	2016	2015
Caja		
Bancos nacionales (a)	US\$ 1.329	8.121
	<u>US\$ 1.329</u>	<u>8.121</u>

La Compañía mantiene sus cuentas corrientes en dólares de los Estados Unidos de América en diversas entidades financieras locales; los fondos son de libre disponibilidad y no generan intereses. Así también la caja y fondo rotativo constituye dinero destinado para adquisiciones menores que son mantenidos en la Compañía.

4. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2016 y 2015, se formaban de la siguiente manera:

		31 de diciembre de	
		2016	2015
Clientes nacionales	US\$	33.754	26.440
Provisión cuentas incobrables		-8,435	-8.435
	US\$	<u>25.320</u>	<u>18.005</u>

5. Otras cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, otras cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera:

		31 de diciembre de	
		2016	2015
Iva en Compras		1.078	2.624
Retenciones Iva		784	
Retenciones Fuente		2.627	
	US\$	<u>4.489</u>	<u>2.624</u>

6. Propiedad, maquinaria, mobiliario y equipo

THAROCONSULTORES CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

Durante los años 2016 y 2015, el saldo de propiedad, maquinaria, mobiliario y equipo fue el siguiente:

	31 de diciembre de	
	2016	2015
Vehículos	83.869	76.711
Muebles y Enseres	3.059	3.059
Equipos de computo	1.000	1.000
Total costo	87.928	80.770
Depreciación acumulada	(60.122)	(43.043)
Propiedad, maquinaria, mobiliario y equipo, neto	<u>27.806</u>	<u>37.727</u>

7. Cuentas por pagar

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

	31 de diciembre de	
	2016	2015
Servicio de Rentas Internas	2.292	4.020
less por pagar	216	369
Empleados	906	2.108
Participación Trabajadores	13	5.612
Otras	20.432	14.273
	<u>23.859</u>	<u>26.383</u>

a) Accionistas

El detalle de los accionistas de la Compañía al 31 de diciembre de 2016 es el siguiente:

THAROCONSULTORES CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

Nombre de accionista	Número de participaciones	Participación %
Cevallos Bustamante Juan Diego	399	99.75%
Ramos Calderón Ana Rocío	1	0.25%
Total	400	100.00%

8. Impuesto a la Renta corriente y diferido

a) Un resumen del Impuesto a la Renta corriente y diferido cargado a resultados es como sigue:

	31 de diciembre de	
	2016	2015
Impuesto a la renta corriente	16.67	5.248
Total gasto por impuesto a la renta del ejercicio	16.67	5.248

b) Impuesto a la Renta corriente

Una conciliación entre la pérdida y utilidad por los años terminados el 31 de diciembre del 2016 y 2015, respectivamente según estados financieros y la utilidad gravable es como sigue:

	31 de diciembre de	
	2016	2015
Utilidad contable	89.12	37.417
15% Participación trabajadores	-13.37	-5.612
Más (menos)		
Gastos no deducibles	0	0
Amortización pérdidas	0	-7.951
Utilidad gravable	75.75	23.854
Tasa legal de impuesto	22%	22%
Impuesto a la renta causado	16.67	5.248

THAROCONSULTORES CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

9. Patrimonio

a) Capital

Al 31 de diciembre de 2016 el capital social de la compañía está constituido por \$ 400.00 en acciones ordinarias nominales, con un valor nominal de \$ 1,00 cada una, que se encuentran totalmente pagadas.

b) Reserva legal

La Ley requiere que se transfiera a la reserva legal por lo menos el 10% de la utilidad neta anual, hasta que la reserva llegue por lo menos al 50% del capital social. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendos en efectivo, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede utilizarse para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse.

c) Utilidad por acción

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015 un detalle de las ganancias por acción es el siguiente:

	31 de diciembre de	
	2016	2015
Utilidad del período	59	24.807
Promedio ponderado de número de acciones	400	400
Utilidad básica por acción	6.78	0.02

Las utilidades por acción han sido calculadas dividiendo el resultado del período atribuible, por el número promedio ponderado de acciones comunes en circulación durante el ejercicio. La Compañía no ha emitido deuda convertible u otros valores patrimoniales. Consecuentemente, no existen efectos potencialmente diluyentes de los ingresos por acción de la Compañía.