

**IC&CO BURO CONSULTOR S.A.**

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2019

---

**(En dólares estadounidenses)****1. Efectivo y equivalentes de efectivo**

Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas efectivo en caja y bancos se constituían con los siguientes saldos:

	<b><u>2019</u></b>
Banco Guayaquil	263,65

---

**2. Cuentas por cobrar**

Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas por cobrar se constituían con los siguientes saldos:

	<b><u>2019</u></b>
Clientes	2.200,00
Otras cuentas por cobrar	55.143,59
Otros	<u>1.414,23</u>
<b>Saldo final</b>	<b>58.757,82</b>

---

**3. Activos por impuestos**

Al 31 de diciembre del 2019, los activos por impuestos se constituían con los siguientes saldos:

	<b><u>2019</u></b>
Impuesto a la renta	1.414,23

---

---

**4. Propiedad, muebles y equipos, neto**

Al 31 de diciembre del 2019, la cuenta propiedad, muebles y equipos, neto se constituían con los siguientes saldos:

	<b><u>2019</u></b>
Muebles y enseres	2.811,86
<u>Menos depreciación acumulada</u>	<u>(75,76)</u>
<b>Saldo final</b>	<b>2.736,10</b>

---

**IC&CO BURO CONSULTOR S.A.**  
**Notas a los estados financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2019**

---

(En dólares estadounidenses)

**5. Otros activos no corrientes**

Al 31 de diciembre del 2019, los activos no corrientes se constituían con los siguientes saldos:

Partes relacionadas	60.000,00
---------------------	-----------

**6. Cuentas por pagar**

Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas por pagar se constituían con los siguientes saldos:

	<b><u>2019</u></b>
Instituciones financieras porción corriente	7.007,71
<u>Instituciones financieras no corriente</u>	<u>57.992,29</u>
<b>Saldo final</b>	<b>65.000.00</b>

---

**7. Gastos acumulados**

Al 31 de diciembre del 2019, los gastos acumulados se constituían con los siguientes saldos:

	<b><u>2019</u></b>
Obligaciones laborales	2.986,18
Impuestos	5.189,94
IESS por pagar	677,74
<u>Otros</u>	<u>-</u>
<b>Saldo final</b>	<b>8.853,86</b>

---

**8. Patrimonio**

**Capital Social**

El Capital suscrito y pagado de la Compañía es de 800 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una.

<b><u>Accionistas</u></b>	<b><u>Nacional.</u></b>	<b><u>US\$</u></b>
Isabel Castro Cepeda	Ecuatoriana	799,00
<u>Carmen Aidee Rodríguez</u>	<u>Ecuatoriana</u>	<u>1,00</u>
<b>Saldo final</b>		<b>800,00</b>

---

# **TOTALTALENT ECUADOR TOTAECUA S.A.**

**Notas a los estados financieros**

**Al 31 de diciembre del 2019 y 2018**

---

**(En dólares estadounidenses)**

## **9. Situación Fiscal**

### **Impuesto a Renta**

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 25% aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

### **Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta**

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 02% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0,4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

**CPA José Del Rosario**

Contador General

RUC 0914359237001