MATAFIALLOS AUDITORIA & CONSULTORIA CONTABLE S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas por cobrar consistían en:

	2018
Clientes	1.500
Impuestos pagados	1.127
	2.627

2. PROPIEDADES Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2018, los saldos de propiedades y equipos consistían en:

	Saldo al 31/12/2018
Vehiculos	25.000
Depreciación Acumulada	(14.983)
	10.017

3. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018, los saldos de cuentas por pagar consistían en:

	2018
Otras cuentas por pagar	798
Participacion de trabajadores	364
Impuestos a la Renta	453
Otras cuentas empleados	182
	1.796

4. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2018, el capital social está conformado por 800 acciones ordinarias y nominativas de US$1,00 cada una, la señorita Alexandra Mata Fiallos , propietaria de 799 acciones ;el Sr.Diego Mata Fiallos; propietario de 1 de acciones antes descritas

5. SITUACION FISCAL

a) Base de cálculo de anticipo mínimo de impuesto a la renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor 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, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 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 del 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.

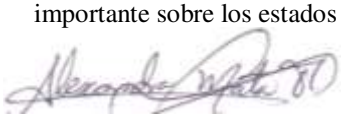
b) Conciliación del resultado contable-tributario

Al 31 de diciembre del 2018, la compañía realizó la siguiente conciliación tributaria:

	2018
Utilidad contable antes de impuesto a la renta y participación de trabajadores	**2.424**
(-) 15% Participación trabajadores	(364)
(+) Gastos no deducibles	-
(-) Deducción por incremento de empleados	-
(-) Otras deducciones	-
Base de cálculo del Impuesto a la Renta	2.061
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	**453**

6. EVENTOS SUBSECUENTES.

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de presentación del presente informe no se han producido eventos que, en opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.



Alexandra Mata Fiallos
Gerente General