

BURGJA INC. S. A.

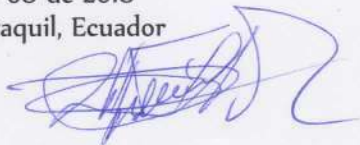
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(Cifras en dólares de los Estados Unidos de América)

1. He preparado los adjuntos estados financieros de BURGJA INC. S. A. que comprenden el estado de posición financiera al 31 de diciembre de 2017, y los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como varias notas con un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa a revelar.
2. Junto con los Administradores de BURGJA INC. S. A., somos responsables de la preparación y presentación razonable de sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para que la información suministrada en ellos sea útil a sus usuarios por su relevancia y representación fiel de los eventos económicos ocurridos durante el periodo sobre el que se informa.
3. Para cumplir con esta responsabilidad, PRIMERO, hemos diseñado, implementado y mantenido un sistema de control interno adecuado a la preparación y presentación de estados financieros libres de distorsiones, causadas por fraude o error; SEGUNDO, hemos seleccionado y aplicado políticas contables apropiadas para el reconocimiento y la medición de los elementos de los estados financieros según las normas internacionales de información financiera; y, FINALMENTE, hemos realizado estimaciones, provisiones y supuestos contables razonables a las circunstancias, y que afectan los importes de ciertos activos, pasivos, ingresos y gastos, incluidos en sus estados financieros. Se debe considerar que los resultados reales podrían diferir de estas estimaciones, provisiones y supuestos contables.
4. Aunque ningún sistema de control interno puede garantizar que se eliminen todas las distorsiones, declaramos unánimemente que los controles internos –por estar fundamentados por escrito en políticas y procedimientos establecidos, implementados por personal entrenado y profesionalmente calificado, con una apropiada separación de tareas y supervisados a través de una minuciosa auditoría interna– ofrecen una seguridad razonable a un costo adecuado; que los activos están protegidos contra su uso o disposición no autorizada; que las transacciones se efectúan con autorización de la Administración de BURGJA INC. S. A.; y, que los registros financieros permiten preparar estados financieros útiles. Estas políticas y procedimientos disponen que tanto la Administración de BURGJA INC. S. A., como todos sus empleados, debemos mantener los más elevados principios éticos y que sus prácticas de negocios deben implementarse de manera totalmente íntegra.
5. Por lo anterior, afirmo que los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de BURGJA INC. S. A. al 31 de diciembre de 2017, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivos por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con la NIIF para las PYMES.
6. Los estados financieros correspondientes al año terminado el 31 de diciembre 2017 se han preparado aplicando la NIIF. Con fines comparativos, dichos estados financieros incluyen cifras correspondientes al año terminado el 31 de diciembre 2016. Los efectos más significativos de la adopción de la NIIF sobre la información financiera de la Compañía se describen en la Nota 17.

Abril 08 de 2018
Guayaquil, Ecuador



CPA. ECON. FREDDY TERAN RIOS
RN.CCG. N° 19191

BURGJA INC. S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(Cifras en dólares de los Estados Unidos de América)

1. IDENTIFICACIÓN Y ACTIVIDAD ECONÓMICA

BURGJA INC. S.A. Se constituyó en la ciudad de Guayaquil, República del Ecuador, el 31 de marzo de 1995. La dirección registrada de la oficina de la Compañía es Km. 16 ½ vía a Daule, s/n frente a Mafrico. La vida societaria es de 50 años.

Su objeto principal es la IMPORTACION, INCUBACION, DISTRIBUCION Y COMERCIALIZACION DE HUEVOS DE GALLINA.

2. BASES DE PREPARACIÓN

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Moneda Funcional y de Presentación

Los estados financieros están presentados en dólares de los Estados Unidos de América (USD), que es la moneda funcional de la Compañía. Toda la información es presentada en miles de Dólares y ha sido redondeada a la unidad más cercana, excepto cuando se indica de otra manera.

La República del Ecuador, desde enero de 2000, no emite su propia moneda, ya que adoptó el dólar estadounidense como moneda oficial del país; sin embargo, ha creado sus propias monedas fraccionarias de dólar una vez adoptada la moneda estadounidense.

Uso de Estimaciones y Supuestos

La preparación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

La gerencia considera que las estimaciones y los supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias, por los que no existe un riesgo significativo de causar un ajuste material a las partidas incluidas en los estados financieros.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

Las estimaciones más significativas con relación a los estados financieros corresponden a la cobranza dudosa, la depreciación de propiedades, planta y equipo, el deterioro de los activos, las obligaciones de beneficios definidos y el impuesto a la renta cuyos criterios contables se describen más adelante.

3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables establecidas más adelante han sido aplicadas consistentemente a todos los períodos presentados en estos estados financieros.

BURGJA INC. S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(Cifras en dólares de los Estados Unidos de América)

Ciertos montos comparativos en el estado de resultados integrales han sido reclasificados para conformarlos con la presentación del año actual. Además, el estado de resultados integrales comparativo ha sido presentado nuevamente como si una operación discontinuada durante el período en curso hubiese sido discontinuada desde el comienzo del período comparativo.

Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo incluye el dinero disponible en caja y los depósitos a la vista en bancos. De existir inversiones a corto plazo de alta liquidez con vencimientos originales de tres meses o menos, estas se presentan como "equivalentes al efectivo".

Inventarios

Los inventarios se miden al importe menor entre el costo y el valor neto realizable.

El costo de los inventarios se determina por el método del promedio ponderado y comprende todos los costos derivados de su adquisición y transformación, así como otros costos en los que se haya incurrido para darles su condición y ubicación actuales. Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición.

El coste de los productos terminados y de los productos en proceso incluye los costes de diseño, las materias primas, la mano de obra directa, otros costes directos y costos generales de fabricación, pero no incluye los costes por intereses.

El valor neto realizable –VNR– es el precio estimado de venta en el curso normal del negocio, menos los costos estimados para terminar su producción y para su venta. Si el VNR es menor al costo, la diferencia se reconoce como pérdida en el resultado del periodo.

Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo están medidos al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro.

El costo incluye todos los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición del activo, para ubicarlo y dejarlo en las condiciones de uso según lo previsto por la Gerencia.

El costo de activos construidos por la propia entidad incluye lo siguiente:

- el costo de los materiales y la mano de obra directa;
- cualquier otro costo directamente atribuible al proceso de hacer que el activo sea apto para trabajar para su uso previsto;
- cuando el grupo tiene una obligación de retirar el activo o rehabilitar el lugar, una estimación de los costos de desmantelar y remover las partidas y de restaurar el lugar donde estén ubicados; y
- los costos por préstamos capitalizados.

BURGJA INC. S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(Cifras en dólares de los Estados Unidos de América)

Los desembolsos por mantenimiento y reparación son cargados a los resultados cuando se incurren. Toda mejora y renovación significativa de un activo sólo se capitalizan cuando sea probable que la Compañía obtenga beneficios económicos futuros que excedan al rendimiento estándar originalmente evaluado para dicho activo.

La depreciación se calcula utilizando el método de línea recta sobre la base de sus vidas útiles estimadas de cada componente. Los activos arrendados son depreciados en el período más corto entre el arrendamiento y sus vidas útiles, a menos que sea razonablemente seguro que la Compañía obtendrá la propiedad al final del período de arrendamiento. Los terrenos no se deprecian.

Los elementos de propiedad, planta y equipo se deprecian desde la fecha en la que están instalados y listos para su uso o en el caso de los activos construidos internamente, desde la fecha en la que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.

Las vidas útiles estimadas para los períodos actuales y comparativos de las partidas significativas de propiedad, planta y equipo son las siguientes:

• Edificios	40
• Muebles y enseres	10
• Equipos y herramientas de taller	10
• Vehículos	entre 3 y 5
• Equipo de computación	3

La vida útil, el valor residual y el método de depreciación son revisados en forma periódica por la Gerencia sobre la base de los beneficios económicos previstos para los componentes de propiedades, planta y equipo.

Cuando componentes importantes de una partida de propiedad, planta y equipo poseen vidas útiles distintas, son registradas como partidas separadas.

El costo y la depreciación acumulada de los bienes retirados o vendidos se eliminan de las cuentas respectivas y la utilidad o pérdida resultante se afecta a los resultados del ejercicio en que se produce.

Acreeedores comerciales y otras cuentas por pagar

Las partidas por pagar son pasivos financieros reconocidas inicialmente a su valor nominal menos cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posteriormente, se miden al costo amortizado usando el método de interés efectivo.

Los activos y pasivos financieros son compensados y el monto neto presentado en el estado de situación financiera cuando, y sólo cuando, la Compañía cuenta con un derecho legal para compensar los montos y tiene el propósito de liquidar sobre una base neta o de realizar el activo y liquidar el pasivo simultáneamente.

Impuesto a la Renta

El impuesto a la renta del año incluye el cálculo del impuesto corriente y del impuesto diferido. El impuesto a la renta es reconocido en el estado de resultados excepto cuando está relacionado con partidas reconocidas directamente en el patrimonio, en cuyo caso es reconocido en el patrimonio o en otras utilidades integrales.

BURGJA INC. S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(Cifras en dólares de los Estados Unidos de América)

El impuesto corriente es el impuesto esperado a pagar sobre la renta gravable para el año, utilizando las tasas vigentes a la fecha de reporte y cualquier otro ajuste sobre el impuesto a pagar con respecto a años anteriores.

El impuesto diferido es reconocido considerando las diferencias temporarias entre el valor según libros de los activos y pasivos, para propósitos financieros y las cantidades utilizadas para propósitos fiscales. El impuesto a la renta diferido es medido a las tasas de impuestos que se esperan serán aplicadas a las diferencias temporales cuando estas se reversen, basados en las leyes vigentes o sustancialmente vigentes a la fecha de reporte.

El impuesto diferido activo se reconoce únicamente cuando es probable que las utilidades gravables futuras estarán disponibles contra las cuales las diferencias temporarias puedan ser utilizadas. El impuesto diferido activo es revisado en cada fecha de reporte y es reducido al momento en que se juzgue que es probable que no se realicen los beneficios relacionados con el impuesto.

Reservas

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Participación de trabajadores

La compañía reconoce con cargo a los resultados del periodo en que se devenga la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la compañía, de conformidad a lo establecido en el Código de Trabajo.

Ingresos y gastos

Los ingresos se miden al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, neta de devoluciones, descuentos, bonificaciones o rebajas comerciales. Los ingresos se reconocen cuando se transfieren al cliente los riesgos y beneficios inherentes al derecho de propiedad del bien, el monto de ingreso y los costos incurridos o por incurrir pueden ser medidos confiablemente y la cobranza correspondiente está razonablemente asegurada.

Los ingresos por intereses son reconocidos en resultados al al costo amortizado, usando el método de interés efectivo.

Los gastos se registran al costo histórico, se reconocen a medida que se devengan, independientemente del momento en que se pagan, y se registran en los periodos con los cuales se relacionan.

Los costos por préstamos que no son directamente atribuibles a la adquisición, la construcción o la producción de un activo que califica se reconocen en resultados usando el método interés efectivo.

4. NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS

Las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF – comprenden a las actuales Trece (13) Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF 1 a la 13; Veintiocho (28) Normas Internacionales de Contabilidad – NIC 1 a la 41; Dieciséis (16) Interpretaciones desarrolladas por el Comité de Interpretaciones de las NIIF – CINIIF 1 a la 21; y, Ocho (8) Interpretaciones desarrolladas por el antiguo Comité de Interpretaciones de Normas – SIC 7 a la 32.

BURGJA INC. S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(Cifras en dólares de los Estados Unidos de América)

Sin embargo, algunas de estas normas no son de aplicación obligatoria para el presente ejercicio económico, aunque se permite su aplicación anticipada. La compañía no ha adoptado anticipadamente ninguna norma, interpretación ni modificación emitida pero aún no vigente.

A continuación se detallan las normas nuevas y revisadas, las nuevas Interpretaciones y las modificaciones a las NIIF:

NIIF 9 Instrumentos Financieros (1 de enero de 2015).

NIC 32 Instrumentos Financieros – Presentación (1 de enero de 2014).

5. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS FINANCIEROS

Las actividades de la Compañía están expuestas a diversos riesgos financieros: riesgos de mercado, riesgo de crédito y riesgo de liquidez. La gerencia revisa y aprueba las políticas para manejar cada uno de estos riesgos.

Riesgo de crédito.

El riesgo de crédito es el riesgo de pérdida financiera que enfrenta la Compañía si un cliente no cumple con sus obligaciones contractuales, y se origina principalmente de las cuentas por cobrar.

La exposición al riesgo de crédito se ve afectada principalmente por las características individuales de cada cliente. Se ha establecido una política de riesgo bajo la cual se analiza a cada cliente nuevo individualmente en lo que respecta a su solvencia antes de ofrecer las condiciones estándar de pago y entrega. La revisión incluye calificaciones externas, cuando están disponibles, y en algunos casos referencias bancarias. Los clientes que no cumplen con la referencia de solvencia sólo pueden efectuar transacciones mediante prepagos.

BURGJA INC. S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(Cifras en dólares de los Estados Unidos de América)

17.- HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros (abril 08 de 2018) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

18.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 fueron autorizados por la Administración de la Compañía el 10 de abril del 2018 y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Accionistas sin modificaciones.

BURGJA INC. S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO 2017

6 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle de estas partidas al 31 de Diciembre del 2017, fue como sigue:

	Dic. 31. 2017	Dic. 31. 2016
Efectivo en caja	-	-
Efectivo en bancos	437.895,20	369.654,25
Efectivo y Equivalentes al efectivo	437.895,20	369.654,25

7 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El detalle de estas partidas al 31 de Diciembre del 2017, fue como sigue:

	Dic. 31. 2017	Dic. 31. 2016
Deudores comerciales	-	-
Empleados	-	-
Otras cuentas por cobrar	-	-
(-) Deterioro de las partidas por cobrar	-	-
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	-	-

8 INVENTARIOS

El detalle de estas partidas al 31 de Diciembre del 2017, fue como sigue:

	Dic. 31. 2017	Dic. 31. 2016
Mercaderías	924,95	924,95
Importaciones en Tránsito	-	-
Inventarios	924,95	924,95

9 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El detalle de estas partidas al 31 de Diciembre del 2017, fue como sigue:

	Dic. 31. 2017	Dic. 31. 2016
Costo	364.902,50	356.699,23
Depreciación acumulada	(317.500,85)	(272.109,11)
Propiedades, planta y equipo	47.401,65	84.590,12

Costo Bruto	Dic. 31. 2017	Dic. 31. 2016
Inmuebles	16.572,75	16.572,75
Instalaciones	40.155,50	40.155,50
Equipos Técnicos e Instalaciones	192.423,45	192.423,45
Equipos de computación	2.018,80	1.021,53
Vehículos	106.526,00	106.526,00
Equipo Detección Incendios	7.206,00	-
Propiedades, planta y equipo	364.902,50	356.699,23

Costo Neto	Dic. 31. 2017	Dic. 31. 2016
Inmuebles	12.258,19	13.086,83
Instalaciones	15.869,57	19.885,12
Equipos Técnicos e Instalaciones	14.050,11	33.292,46
Equipos de computación	997,27	-
Vehículos	2.979,49	18.325,71
Equipo Detección Incendios	7.206,00	-
Propiedades, planta y equipo	40.195,65	84.590,12

Depreciación acumulada	Dic. 31. 2017	Dic. 31. 2016
Inmuebles	(4.314,56)	(3.485,92)
Instalaciones	(24.285,93)	(20.270,38)
Equipos Técnicos e Instalaciones	(178.373,34)	(159.130,99)
Equipos de computación	(1.021,53)	(1.021,53)
Vehículos	(109.505,49)	(88.200,29)
Equipo Detección Incendios	-	-
Depreciación acumulada	(317.500,85)	(272.109,11)

El movimiento del costo de esta partida fue como sigue:

Costo	Inmuebles	Instalaciones	Eq. Técnico	Equipo de	Vehículos	Totales
Saldo ene. 1, 2017	16.572,75	40.155,50	192.423,45	1.021,53	106.526,00	356.699,23
Adiciones	-	-	-	997,27	-	997,27
Retiros	-	-	-	-	-	-
Saldos Dic. 31 2017	16.572,75	40.155,50	192.423,45	2.018,80	106.526,00	357.696,50

El movimiento de la depreciación acumulada fue como sigue:

Depreciación Acumulada	Inmuebles	Instalaciones	Eq. Técnico	Equipo de	Vehículos	Totales
Saldo ene. 1, 2017	(3.485,92)	(20.270,38)	(159.130,99)	(1.021,53)	(88.200,29)	(272.109,11)
Adiciones	(828,64)	(4.015,55)	(19.242,35)	-	(21.305,20)	(45.391,74)
Retiros	-	-	-	-	-	-
Saldos Dic. 31 2017	(4.314,56)	(24.285,93)	(178.373,34)	(1.021,53)	(109.505,49)	(317.500,85)

10 ACREEDORES COMERCIALES

El detalle de estas partidas al 31 de Diciembre del 2017, fue como sigue:

	Dic. 31. 2017	Dic. 31. 2016
Proveedores locales	-	-
Provedores del exterior	-	-
Acreeedores comerciales	-	-

11 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El detalle de estas partidas al 31 de Diciembre del 2017, fue como sigue:

	Dic. 31. 2017	Dic. 31. 2016
Sobregiro bancario	-	-
Préstamos Banco	6.206,56	602,75
Deuda corriente	6.206,56	602,75
Banco de Guayaquil	-	-
Banco Pichincha	-	-
Banco Bolivariano	6.206,56	602,75
Deuda corriente	6.206,56	602,75

12 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El detalle de los beneficios a corto plazo al 31 de Diciembre del 2017, fue como sigue:

	Dic. 31. 2017	Dic. 31. 2016
Sueldos por pagar	-	-
Beneficios por pagar	-	-
Obligaciones con el IESS	1.548,93	613,21
Participación Trabajadores	8.790,56	8.845,96
Beneficios a los empleados	10.339,49	9.459,17

El detalle de los beneficios a largo plazo al 31 de Diciembre del 2017 fue como sigue:

	Dic. 31. 2017	Dic. 31. 2016
Jubilación patronal	-	-
Desahucio	-	11.554,56
Provisiones por beneficios a los empleados	-	11.554,56

13 PARTES RELACIONADAS

El detalle de estas partidas al 31 de Diciembre del 2017, fue como sigue:

	Dic. 31. 2017	Dic. 31. 2016
Intereses por pagar	-	-
Intereses por cobrar	-	-
Partes relacionadas	-	-

14 PATRIMONIO

El capital social está constituido por 40.000 acciones ordinarias totalmente emitidas, pagadas y en circulación, aportado de la siguiente forma.

	Valor por	Nº de Acciones	Porcentaje de	Capital
BURGOS JARA CARLOS LEONARDO	1,00	10.000,00	25,00%	10.000,00
BURGOS JARA DANILO XAVIER	1,00	10.000,00	25,00%	10.000,00
BURGOS JARA MARTHA MARIELLA	1,00	10.000,00	25,00%	10.000,00
BURGOS JARA MARTHA MELISSA	1,00	10.000,00	25,00%	10.000,00
Patrimonio		40.000,00	100%	40.000,00

15 GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

El detalle de estas partidas al 31 de Diciembre del 2017, fue como sigue:

Gastos de Producción	2017	2016
Beneficios a los empleados	64.849,15	56.375,34
Depreciaciones y amortizaciones	23.257,90	45.147,55
Otros gastos de Producción	798.896,72	885.999,45
Total	887.003,77	987.522,34

El detalle de estas partidas al 31 de Diciembre del 2017, fue como sigue:

Gastos de Administración	2017	2016
Beneficios a los empleados	13.658,84	11.164,23
Depreciaciones y amortizaciones	22.133,84	5.844,19
Otros gastos de Administración	49.603,20	34.615,30
Total	85.395,88	51.623,72

El detalle de los gastos por su naturaleza por el año 2017, fue como sigue:

Gastos	2017	2016
Gastos por Beneficios a los empleados	78.507,99	67.539,57
Gastos por Depreciaciones y amortizaciones	45.391,74	50.991,74
Otros Gastos Generales	848.499,92	920.614,75
Total	972.399,65	1.039.146,06

16 IMPUESTOS

El detalle de los activos por impuestos corrientes al 31 de Diciembre del 2017, fue como sigue:

	Dic. 31. 2017	Dic. 31. 2016
Anticipo de impuesto a la renta	3.578,26	-
Retenciones de impuesto a la renta	5.683,17	5.587,78
Crédito Tributario Años Anteriores	-	1.354,59
IVA recuperable	-	-
Activos por impuestos corrientes	9.261,43	6.942,37

El detalle de los pasivos por impuestos corrientes al 31 de Diciembre del 2017, fue como sigue:

	Dic. 31. 2017	Dic. 31. 2016
Impuesto a la renta a pagar	10.958,90	11.027,96
IVA por Pagar	103,57	70,00
Retenciones de impuesto a la renta por pagar	568,62	543,21
Retención de IVA por pagar	-	-
Pasivos por impuestos corrientes	11.631,09	11.641,17

17 CONCILIACION TRIBUTARIA

	Dic. 31. 2017	Dic. 31. 2016
Total de Ingresos	1.031.003,38	1.098.119,12
Total de Costos y Gastos	(972.399,65)	(1.039.146,06)
Utilidad del Ejercicio	58.603,73	58.973,06
15% Participación Trabajadores	(8.790,56)	(8.845,96)
Amortización Pérdidas Ejercicios Anteriores	-	-
Base Imponible	49.813,17	50.127,10
Impuesto a la Renta Causado	10.958,90	11.027,96
Anticipo Declarado	9.166,04	10.985,47
Diferencia entre Impuesto Renta Causado y Anticipo	1.792,86	42,49
Anticipo Pagado	(3.578,26)	-
(-) Retenciones recibidas en el ejercicio	(5.683,17)	(5.587,78)
(-) Crédito Tributario Ejercicios Anteriores	-	(1.354,59)
(-) Rebaja en pago del saldo del anticipo	(2.235,11)	-
Saldo a Pagar (Saldo a favor)	(537,64)	4.085,59