ATRILCO CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2016

ATRILCO CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

---

1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

La Compañía fue constituida en la República del Ecuador el 4 de julio de 2000 como ATRILCO CIA. LTDA, su objeto principal tiene relación con los servicios de auditoría externa, consultoría, asesoría financiera y tributaria, y en general todo tipo de asesoría de negocios para personas jurídicas y naturales.

2. Bases para la preparación de los estados financieros

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados sobre la base del convencionalismo del costo histórico, así como también de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), principios y prácticas establecidas en el Ecuador.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	2016
	US$
Caja	100,00
Bancos	8.403,58
	8.503,58

4. ACTIVOS FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	2016
	US$
Clientes	1.816,22
Atrilco	3.000,00
Otros	6.990
	11.806,22

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	2016
	US$
IVA en compras y retenido en la fuente	1.275,90
Retenciones en la fuente	705,00
	1.980,90

6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El movimiento de activos fijos por el año terminado el 31 de diciembre, fue como sigue:

	Saldo al 31-12-16	Tasa de depreciación
	$	%
Equipos de oficina	1.422,68	10
Muebles y enseres	2.265,00	10
Equipo de cómputo	6.131,86	33
Total costo	9.819,54	
Depreciación acumulada	(9.575,82)	
	243.72	

7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	2016 US$
Impuesto al valor agregado IVA	342,00
Retenciones en la fuente	113,09
Beneficios de ley a empleados	586,75
	1.041,84

8. IMPUESTO A LA RENTA

Para los ejercicios fiscales 2016, se establece que las sociedades calcularán el impuesto causado aplicando la tarifa del 15% sobre el valor de las utilidades que se reinviertan en el país y la tarifa del 22% sobre el resto de las utilidades.

La conciliación del impuesto a la renta calculada de acuerdo a la tasa impositiva legal y el impuesto a la renta afectado a operaciones, fue como sigue:

Concepto	2016 US$
Utilidad antes de participación empleados e impuesto a la renta	1.417,21
Más Liberalidades	-
Utilidad base de cálculo de participación empleados	1.417,21
15% participación empleados	212,58
Más gastos no deducibles	2.122,14
Utilidad gravable	3.326,77
Impuesto a la renta causado	731,88
Menos: Anticipo de impuesto a la renta	-
Menos: Retenciones en la fuente	(705,00)
Saldo a favor o pagar por el contribuyente	26,89

9. CAPITAL SOCIAL

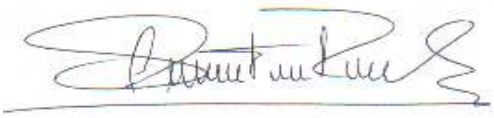
Al 31 de diciembre del 2016 la composición del capital social es de 400 participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación, de valor nominal de un dólar cada una, cumpliéndose con la resolución No.00.Q.IJ.008 de mayo 3 del 2000, emitida por la Superintendencia de Compañías.

10. RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías, de la utilidad anual, en caso de existir debe transferirse una cantidad no menor del 10% para formar la reserva legal hasta que ésta sea igual al 50% del capital. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo utilizarse para ser capitalizada en su totalidad o absorber pérdidas.

11. UTILIDADES RETENIDAS

El saldo de esta cuenta está a disposición de los socios de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como re-liquidaciones de impuestos, etc.



SANTIAGO RODRIGUEZ C.
GERENTE GENERAL