

Notas a los Estados Financieros
 Por el año terminado el 31 de diciembre del 2017
 (Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 1 - CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre, comprende:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Cuentas por Liquidar		
Dr Victor Buestan	6,800.00	6,800.00
Gonzalo vega	2,520.00	2,520.00
Varios	340.00	340.00
	9,660.00	9,660.00
Provision Cuentas Incobrables		
	9,660.00	9,660.00

NOTA 2 – OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre, comprende:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Otras Cuentas por Cobrar		
Prima Seguro Cumplimiento Contrato	551.75	551.75
	551.75	551.75

Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2017
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 3 – INVENTARIOS

Al 31 de diciembre, comprende:

	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
INVENTARIO		
Activo Materia Prima	1,388.51	224.41
Inventario Productos en Proceso	18,928.90	2,667.54
Inventario Suministros Y materiales	123.66	123.66
Inventario Productos Terminados	0.00	40,634.10
Inventario Herramientas	2,189.52	2,189.52
Inventario Art Publicidad	201.60	201.60
Terrenos	93,172.81	0.00
	<u>116,005.00</u>	<u>46,040.83</u>

NOTA 4 – PROPIEDAD, MAQUINARIA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre, comprende:

	<u>Diciembre 31,</u>		<u>Porcentaje anual de depreciación</u>
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	
Depreciables:			
Muebles, enseres y equipos de oficina	375.90	375.90	10%
Equipos de computación	147.00	147.00	33%
Maquinaria y equipos Construcción	810.68	810.68	10%
Vehículos			
Subtotal	<u>1,333.58</u>	<u>1,333.58</u>	
Depreciación acumulada	<u>(192.16)</u>	<u>(192.16)</u>	
Total	<u>1,141.42</u>	<u>1,141.42</u>	

El movimiento de propiedad maquinaria y equipos durante el año fue el siguiente:

Notas a los Estados Financieros
 Por el año terminado el 31 de diciembre del 2017
 (Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 5 – CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre, comprende:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Cuentas por Pagar	112,558.70	113,587.67
Sueldos	23,308.39	24,503.65
Otros	0.00	4,948.31
Total	135,867.09	143,039.63

NOTA 6 – IMPUESTOS CORRIENTES

	Diciembre 31,	
	2017	2016
less por pagar	1,489.66	1,166.04
Retenciones en la Fuente	320.94	17.72
Retencion del IVA	280.10	2.86
Anticipo Clientes	2,270.76	76,030.77
Impuestos por Pagar	1,000.00	1,000.00
Total	5,361.46	78,217.39

NOTA 7 – PROVISIONES CONTINGENTES

Al 31 de diciembre, comprende:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Provisiones Contingentes	13,716.74	0.00
Total	13,716.74	0.00

Notas a los Estados Financieros
 Por el año terminado el 31 de diciembre del 2017
 (Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 8 – ACTIVOS Y PASIVOS DEL AÑO CORRIENTE

Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<i>Impuestos activos corrientes:</i>		
Crédito Tributario del I.V.A.		
Retenciones en la fuente del I.R.		
Total	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
<i>Impuestos pasivos corrientes:</i>		
SRI por pagar	<u>1,601.04</u>	<u>1,040.43</u>
Total	<u>1,601.04</u>	<u>1,040.43</u>

NOTA 9- PATRIMONIO

Capital acciones

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016 las acciones ordinarias autorizadas, suscritas y pagadas son de 4000.00 acciones de US\$ 1 cada una.

Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2017
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 12 – IMPUESTO A LA RENTA

A continuación presentamos una conciliación tributaria preparada por la administración de la Compañía:

	Diciembre 31, 2017
Utilidad antes de la participación de los empleados y trabajadores e impuesto a la renta	5,184.20
Participación de los empleados y trabajadores en las utilidades (véase nota 9)	<u>(777.63)</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta	4,406.57
Gastos no deducibles en el país neto de ingresos exentos	12,378.92
(-) Menos Amortización Perdidas	<u>(4,196.37)</u>
Base tributaria	12,589.12
Impuesto a la renta del año	<u>2,769.61</u>

Al 31 de diciembre de 2017 la Compañía liquidó el impuesto a la renta con la tasa del 22%, prevista en el artículo No. 36 de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno. De otra parte el artículo No. 41 de la misma Ley, establece como anticipo del impuesto a la renta el que resulte de una fórmula en la cual se aplican diferentes porcentajes a ciertas cuentas del balance general y del estado de resultados, el cual al ser comparado con el resultante del impuesto a la renta, se tomará el que resulte más alto entre los dos.

Las disposiciones tributarias vigentes establecen que la tarifa del impuesto a la renta del 22% puede reducirse en un 10% si las utilidades se reinvierten en la Compañía a través de aumentos en el capital acciones.

NOTA 13 - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de estos estados financieros, Marzo 31 de 2018, no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos o en sus notas.



Contador
VIVIECO CIA. LTDA.