

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

NAUTISA S.A.

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre del 2017, el efectivo y sus equivalentes están constituidos como sigue:

	(USD dólares)
	2017
Bancos locales	2.547,41

2.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2017, presenta cuentas por cobrar:

	(USD dólares)
	2017
Clientes No Relacionados Locales	126.075,38

3.- PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017, las cuentas por pagar están constituidas como sigue:

	(USD dólares)
	2017
Otras Cuentas por Pagar	824,16
Impuesto a la Renta del Ejercicio	4.560,29
Retraspago de Trabajadores	3.687,86

4.- CAPITAL SOCIAL

Capital social

Al 31 de diciembre del 2017 el capital social equivale y pagadero de \$300.000 respectivamente conformado por aportaciones de \$100.000 cada una las mismas que se encuentran canceladas en su totalidad.

Tasa de Impuesto

Las disposiciones tributarias vigentes establecen que la tasa corporativa de impuesto a la renta para el año 2017 será del 20%, sobre las utilidades gravables (15% si las utilidades son reinvertidas "localizadas") por el contribuyente hasta el 31 de diciembre del año siguiente. La entidad cumplió diligentemente con su obligación de declarar y presentar al Servicio de Rentas Internas (SRI) la declaración anual correspondiente a los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017.

Revisión Tributaria

A la fecha de emisión de este informe las declaraciones de impuesto a la Renta presentada por la entidad por el ejercicio del 2017 están sujetas a la revisión de las autoridades fiscales.

Responsabilidades Tributarias

A efectos de la aplicación de la Ley del Régimen Tributario Interno, se entenderán como deberes formales que deberá cumplir la institución, los siguientes:

- Inscripción en el Registro Único de Contribuyentes;
- Usar contabilidad;
- Presentar la declaración anual del impuesto a la renta, en la que no opere impuesto suculento si se cumplen las condiciones previstas en la Ley del Régimen Tributario Interno;
- Presentar la declaración del impuesto al Valor Agregado en calidad de agente de percepción, cuando corresponda;
- Efectuar las retenciones en la fuente por concepto de impuesto a la Renta e Impuesto al Valor Agregado y presentar las correspondientes declaraciones y pago de sus saleros respectivos;
- Proporcionar la información que sea requerida por la Administración Tributaria.

5.- EVENTOS POSTERIORES A LA FECHA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Entre el 31 de diciembre del 2017 (fecha de corte de los estados financieros) la Administración corporativa que no existen hechos posteriores que afecten significativamente la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2017 o que requieran ajustes o revelación.

Resultados consolidados

Cada constituido por la Unid(s) del Ejercicio de 16.189.32

6.- VENTAS Y COSTO DE VENTAS

Las ventas netas y su costo de ventas por operaciones corrientes durante el año 2017 fueron de origen Venta de materiales y servicios.

	(USD dólares)	
	VENTAS 2017	COSTO DE VENTAS 2017
Por Venta	241.862,63	110.888,78

6.- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DE VENTAS

Los gastos se originan por: transporte, comunicaciones, depreciaciones y otros, entre otros, computos de bienes y gastos de servicios.

Este monto asciende a \$ 100.568,45.

7.- IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE

La Compañía registró la provisión para el pago del 15% para los trabajadores por tener empleados bajo relación de dependencia.

El impuesto a la renta anual por el período que terminó el 31 de diciembre del 2017, es de la siguiente manera:

	(US Dólares)
	2017
Resultados Netos	34.396,62
(-) Provisión participación empleados (15%)	5.207,99
Base imponible para el impuesto a la renta	29.188,63
(-) Provisión del impuesto a la renta	4.360,29
Retenciones en la fuente	2.517,26
Artículo pendiente de pago	0,00
BALDO A FAVOR	292,51