

**GERLISA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

**NOTA A – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:**

|        | Año terminado el<br>31 de diciembre de<br>2018 |
|--------|--|
| Bancos | 1.167,25                                       |
|        | <u>1.167,25</u>                                |

**NOTA B – ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:**

|  | Año terminado el<br>31 de diciembre de<br>2018 |
|--|--|
| Crédito tributario (IVA)                 | 7.929,10                                       |
| Crédito tributario (Impuesto a la renta) | 2.062,04                                       |
|  | <u>9.991,14</u>                                |

**NOTA C – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:**

|                        | Año terminado el<br>31 de diciembre de<br>2018 |
|------------------------|--|
| Edificio               | 178.170,38                                     |
| Maquinaria y Equipo    | 91.254,79                                      |
| Vehiculos              | 36.123,50                                      |
| Depreciación Acumulada | (223.422,20)                                   |
|                        | <u>82.126,47</u>                               |

**NOTA D – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR:**

|             | Año terminado el<br>31 de diciembre de<br>2018 |
|-------------|--|
| Proveedores | 108.851,41                                     |
|             | <u>108.851,41</u>                              |

**GERLISA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

**NOTA E – PARTICIPACIÓN TRABAJADORES:**

De acuerdo con las leyes laborales vigentes, la compañía debe destinar el 15% de su utilidad líquida anual antes del impuesto sobre la renta para repartirlo entre sus trabajadores.

**NOTA F – IMPUESTO A LA RENTA:**

La provisión se calcula aplicando la tasa del 22% sobre la utilidad gravable anual. Al 31 de diciembre, la conciliación tributable es como sigue:

|  | Año terminado el<br>31 de diciembre de<br><u>2018</u> |
|--|---|
| Utilidad según libros                        | 4.744,60  |
| Más, gastos no deducibles                    | 1.014   |
| Menos, participación trabajadores            | (711,69)  |
| Menos, deducción por incremento de empleados | <u>0</u>  |
| Utilidad gravable                            | 5.046,91  |
| Impuesto a la renta causado                  | 1.110,32  |
| Anticipo de impuesto, declarado              | 3.084,91  |
| Pago definitivo de impuesto a la renta       | <u><u>3.084,91</u></u>                                |

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, su Reglamento y sus Reformas, cuando el impuesto a la renta causado es menor que el anticipo declarado, este último, se convierte en pago definitivo de impuesto a la renta y por ende el que deberá ser considerado para la liquidación del impuesto.