

**GERLISA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

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

	Año terminado el 31 de diciembre de 2019
Bancos	1.167,25
	<u>1.167,25</u>

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

	Año terminado el 31 de diciembre de 2019
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 31 de diciembre de 2019
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 31 de diciembre de 2019
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 2019**

(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 31 de diciembre de <u>2019</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	0

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.