

ROMALEASING S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Conformado por:

	2019	<u>US\$</u> 2018
Bancos	4,462	1,889
Total	<u>4,462</u>	<u>1,889</u>

2. Cuentas por cobrar

Conformado por:

	2019	<u>US\$</u> 2018
Cientes	-	-
Cuentas por Cobrar No Relacionadas	2,400	4,285
Compañías Relacionadas Nota 14	12,200	14,278
Total	<u>14,600</u>	<u>18,563</u>

3. Otras cuentas por Cobrar

Conformado por:

	2019	<u>US\$</u> 2018
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	134	-
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)	400	
Otros	38	
Total	<u>572</u>	<u>-</u>

4. Propiedad y equipo

Conformado por:

2018

ROMALEASING S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

		COSTO Y REVALORIZACIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	NETO
			<u>US\$</u>	
No depreciable Terrenos	(1)	192,151	-	192,151
TOTALES		<u><u>192,151</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>192,151</u></u>

2017

No depreciable Terrenos	(1)	192,151	-	192,151
TOTALES		<u><u>192,151</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>192,151</u></u>

(1) Corresponde a la compra de terrenos: SECTOR EL MANGO SUPERFICIE 161.6162 HAS PARROQUIA SAN GREGORIO CANTON MUISNE; SECTOR EL MANGO SUPERFICIE 42.3 HAS PARROQUIA SAN GREGORIO CANTON MUISNE; LOTE TERRENO NÚMERO 2 AREA 5.84 HAS SECTOR CHONGÓN

5. Activos No Corrientes

Conformado por:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		<u>US\$</u>
Marcas, Patentes, Licencias y Otros similares	100,000	100,000
Total	<u><u>100,000</u></u>	<u><u>100,000</u></u>

Corresponde a la marca XTRATECHCOMPUTER propiedad de Romaleasing.

6. Cultivos en Proceso

ROMALEASING S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

Conformado por:

	<u>2019</u>	<u>US\$</u>	<u>2018</u>
TECA -ESMERALDAS	128,837		141,571
Total	<u>128,837</u>		<u>141,571</u>

Corresponde a cultivos en proceso de la TECA.

7. Cuentas por Pagar

Conformado por:

	<u>2019</u>	<u>US\$</u>	<u>2018</u>
Compañías Relacionadas (1)	163,991		191,371
Proveedores no relacionados	9,030		30
Cuentas por Pagar Accionistas	212,959		212,959
Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio	1,329		52
Cuentas por pagar SRI	15		401
Total	<u>387,324</u>		<u>404,813</u>

Incluye principalmente valores otorgados como préstamo de la Compañía CARTIMEX S.A.

8. Pasivo a largo plazo

Conformado por:

	<u>2019</u>	<u>US\$</u>	<u>2018</u>
Cultivos en Proceso -TECA	46,079		46,079
Total	<u>46,079</u>		<u>46,079</u>

Corresponde a un Incentivo que concedió el MAGAP según Resolución Nro.MAGAP-SPF-2014-0390-R \$46.078.96

9. Capital Social

Conformado por:

ROMALEASING S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

	<u>US\$</u>	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Capital suscrito y/o asignado	2,400	2,400
Utilidad no distribuída de ejercicios anteriores	1,742	1,446
(-) Pérdida acumulada de Ejercicios anteriores	-809	-809
Utilidad del Ejercicio	<u>3,885</u>	<u>295</u>
10. Total	<u>7,218</u>	<u>3,333</u>

Está constituido al 31 de Diciembre de 2017 por 2400 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles de un valor de US\$ 1,00 cada una.

11. Impuesto a la renta

La conciliación del impuesto a la renta aplicando la tasa impositiva legal es como sigue:

	<u>5,214</u>	<u>483</u>
Partidas conciliatorias		
Más gastos no deducibles	<u>103</u>	<u>370</u>
Utilidad Gravable	<u>5,317</u>	<u>853</u>
Impuesto a la renta Causado (1)	<u>1,329</u>	<u>188</u>
Anticipo de Impuesto a la renta del ejercicio fiscal	<u>-</u>	<u>-</u>

(1) Constituye el impuesto a la renta del período, por ser mayor este impuesto al anticipo de impuesto a la renta.

12. Ventas

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ventas Nacionales	40,000	2,800
Otros Ingresos	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>40,000</u>	<u>2,800</u>
		<u>5,600</u>

13. Gastos de Administración

ROMALEASING S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

Conformado por:

	<u>2019</u>	<u>US\$</u>	<u>2018</u>
De administración:			
Servicios y otros egresos	34,786		2,317
Total	<u>34,786</u>		<u>2,317</u>

14. Transacciones con partes relacionadas

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, la Compañía mantenía los siguientes saldos con partes relacionadas:

	<u>2019</u>	<u>US\$</u>	<u>2018</u>
Cuentas por cobrar			
XtratechComputer S.A.	12,200		13,200
Xtratech&Asociados	-		1,078
Sultansa S.A.	-		-
Computronsa S.A	-		3,080
Total	<u>12,200</u>		<u>17,358</u>
	Nota 4		
Cuentas por pagar Préstamos			
Cartimex S.A	163,991		191,371

Las transacciones más significativas con las partes relacionadas fueron como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos		
Sultansa S.A.		
Computronsa S.A.	-	2,800
Total	<u>-</u>	<u>2,800</u>


 CPA. Verónica Panchana B.
 Contadora