

ULTRANOVA S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NATURALEZA Y OBJETO SOCIAL

La Compañía ULTRANOVA S.A. fue constituida el uno de Diciembre del dos mil diez, con domicilio principal en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas, mediante escritura pública ante el Dr. Rodolfo Pérez Pimentel, Notario Décimo Sexto del cantón; quedando inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil con fecha ocho de Diciembre del dos mil diez, según lo ordenado por la Superintendencia de Compañías en la Resolución No. SC.II.DJC.G.10.0008466, dictada por el Subdirector Jurídico de Compañías Abg. Juan Brando Álvarez.

Su objeto social es "Compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles propios o alquilados"

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La preparación y presentación de los Estado Financieros se efectúan bajo Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES).

ULTRANOVA S.A. clasifica sus cuentas como corrientes y no corrientes dependiendo de su grado de disponibilidad y/o exigibilidad.

a) Efectivo

La compañía al final del ejercicio económico 2019, registra un saldo de \$40.200,61 como resultado final luego de haber cubierto sus necesidades operativas, dicho valor pasa a formar parte del efectivo y equivalentes al efectivo.

b) Anticipos por Servicios Prestados

La compañía registra un saldo de \$3.250,00 proveniente de anticipos de servicios profesionales en ámbitos administrativos y jurídicos, con los cuales se tiene pendiente su cancelación total.

c) Crédito Tributario de IVA a favor

La compañía registra un saldo de \$3.821,42 el cual proviene de un crédito tributario generado por los pagos y adquisiciones tarifa diferente de cero efectuados durante los últimos meses del año 2019 más retenciones de IVA efectuadas por el cliente que es contribuyente especial.

d) Crédito Tributario de Impuesto a la Renta a favor

La compañía registra un saldo de \$3.542,61 de crédito tributario de Impuesto a la Renta, el cual se generó por retenciones en la fuente efectuadas por el arrendatario del bien inmueble del período 2019.

e) Propiedad, Planta y Equipos

La compañía registra en esta cuenta valores correspondientes a un Bien Inmueble adquirido en el año 2011, Equipos de Computación y Equipos de Oficina adquiridos durante el año 2017, cuyo valor refleja el valor en libros luego de haberseles efectuado el desgaste por concepto de depreciación, para lo cual se utilizó como política contable el método de línea recta, considerando los porcentajes determinados por las normas contables. Cabe indicar que la depreciación aplicada al Bien Inmueble no afecta el valor que representa el terreno dentro del cual se encuentran edificado el mismo.

f) Obligaciones corrientes con la administración tributaria

El saldo que la compañía registra al final del período 2019 contiene obligaciones tributarias por concepto de Impuesto al Valor Agregado por pagar por un valor de \$257,44, Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta por un valor de \$148,83, y Retenciones de IVA por un valor de \$153,33. Cabe mencionar que estas obligaciones tributarias son exigibles a partir del 28 de Enero del 2020, puesto que pertenece al mes de Diciembre 2019.

g) Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio

La compañía registra en esta cuenta el valor obtenido luego de efectuarse la respectiva conciliación tributaria del período 2019, la misma que arrojó como resultado un Impuesto a la Renta causado de \$459,22; el mismo que será cancelado a través del Crédito Tributario de Impuesto a la Renta acumulado durante el año 2019, a través de la facturación emitida al inquilino recurrente.

h) Cuentas por Pagar diversas a largo plazo/relacionadas locales

La compañía registra en esta cuenta el valor de \$20.874,96 provenientes de Dividendos de Accionistas por pagar del año 2017 al cual se le agrego el saldo de la utilidad del año 2018 y que no ha sido cancelado hasta el cierre del año fiscal.

i) Capital Social Suscrito

La compañía registra un saldo de \$800,00 el mismo que se viene arrastrando desde su constitución.

j) Aportes de Accionistas para futuras capitalizaciones

La compañía registra un saldo de \$296.448,00 por concepto de la aportación entregada por los accionistas durante el año 2011 para poder adquirir el bien inmueble.

k) Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores

La compañía registra un saldo de \$14.000,00 por concepto de utilidades no distribuidas y reinvertidas correspondientes al año 2017.

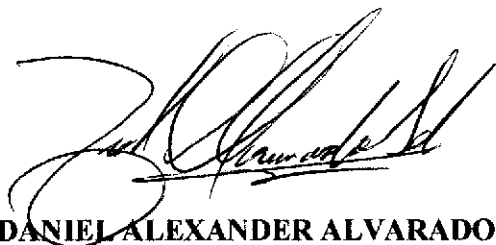
l) Ganancia neta del período

La compañía registra como ganancia neta del ejercicio el resultado obtenido luego de haber determinado la utilidad contable del período y luego de haber disminuido el pago por concepto de Impuesto a la Renta.

m) Reserva Legal

La compañía mantiene registro de \$400,00. Conforme se establece por parte de la superintendencia de compañía luego de la distribución de ejercicios.

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Daniel Alexander Alvarado Schaffer', is written over a horizontal line.

SR. DANIEL ALEXANDER ALVARADO SCHAFFER
CI # 0908688039
GERENTE

Guayaquil, Febrero 13 del 2019