

**NERYCORFERSA S.A.****Nota a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre del 2019****En dólares estadounidenses****Nota No. 1****CAJA-BANCOS**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caja Chica	42	0
Banco Bolivariano	43	1.289
Banco Machala	82	1.119
Banco Pichincha	91	91
Banco Guayaquil	4.015	0
Banco Del Litoral	<u>37</u>	<u>0</u>
<b>Saldo Final</b>	<b>4.310</b>	<b>2.499</b>

Corresponden a dinero disponible sin ningún tipo de restricción, que la empresa mantiene en la cuenta corriente.

**Nota No. 2****CUENTAS POR COBRAR**

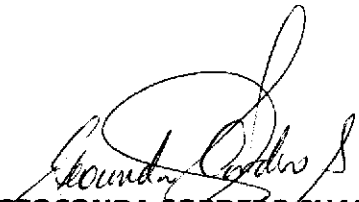
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Clientes	261.935	158.659
Anticipo a Proveedores	120.154	155.316
Cuentas por Cobrar Otras	<u>551.085</u>	<u>348.084</u>
<b>Saldo Final</b>	<b>933.174</b>	<b>662.059</b>

**Nota No.3****CREDITO FISCAL**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Retenciones en la Fuente del IVA	24.152	13.181
Anticipo de Impuesto a la Renta	<u>33.549</u>	<u>27.301</u>
<b>Saldo Final</b>	<b>57.701</b>	<b>40.482</b>

Corresponde al saldo de las retenciones en la fuente de IVA de años anteriores, y el anticipo de impuesto a la renta pagado en el año 2019.

  
**MIGUEL SEMINARIO CARRION**  
Gerente General

  
**GEOCONDA CORDERO SUAREZ**  
Contadora General

**NERYCORFERSA S.A.****Nota a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre del 2019****En dólares estadounidenses****Nota No.4****CUENTAS POR PAGAR**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Proveedores Locales	399.109	200.383
Participación trabajadores 15%	24.524	4.551
Obligaciones con el IESS	8.924	7.668
Pasivos Acumulados	21.791	17.449
Obligaciones con SRI	11.563	17.917
Otras Cuentas por Pagar	<u>160.099</u>	<u>118.893</u>
<b>Saldo Final</b>	<b>626.010</b>	<b>366.861</b>

Las cuentas por Pagar al IESS fueron canceladas en enero del 2020, los pasivos acumulados corresponden a provisiones de beneficios sociales del personal en relación de dependencia.

**Nota No.5****PATRIMONIO****Capital Social**

El capital social suscrito de la compañía está dividido en 800 participaciones de US\$1,00 cada una.

<b>Accionistas</b>	<b>Acciones</b>	<b>US\$</b>
Seminario Carrión Miguel	400	400,00
Seminario Carrión Eduardo Antonio	<u>400</u>	<u>400,00</u>
<b>Total</b>	<b>800</b>	<b>800,00</b>

<b>Aporte a futuras Capitalizaciones</b>	<u><b>2019</b></u>	<u><b>2018</b></u>
Miguel Seminario	15.519	15.519

Aporte del accionista para pago de Sueldos y Beneficios Sociales a empleados en relación de dependencia.

**Utilidad/Pérdida del Ejercicio:**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidad Acumulada de años anteriores	37.634	19.777
Pérdida Acumulada de años anteriores	(119.597)	(119.597)
Utilidad del Ejercicio	<u>95.870</u>	<u>17.857</u>
<b>Saldo Final</b>	<b>13.907</b>	<b>(81.963)</b>

  
**MIGUEL SEMINARIO CARRION**  
Gerente General

  
**GEOCONDA CORDERO SUAREZ**  
Contadora General

**NERYCORFERSA S.A.****Nota a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre del 2019****En dólares estadounidenses****Nota No.6****SITUACION FISCAL****Impuesto a la Renta**


La provisión para el impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 25% aplicable a las utilidades distribuidas; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

**CONCILIACION DEL RESULTADO CONTABLE TRIBUTARIO**

El Impuesto a la renta del año 2019 se determinó de la siguiente manera:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Utilidad antes de participación a trab. e Imp. Renta	163.496	30.337
(-) Participación Trabajadores	24.524	4.551
(-) Otras rentas exentas	0	0
(-) Deducciones por incremento neto	0	0
(+) Gastos no deducibles locales	20.826	13.515
(-) Amortización de pérdidas	30.000	7.584
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exento	0	0
(+) Participación trab. Atribuible a ingresos exentos	0	0
Base imponible para el impuesto a la renta	129.798	31.717
<b>Impuesto a la Renta Mínimo</b>	<b>32.449</b>	<b>7.929</b>

  
**MIGUEL SEMINARIO CARRION**  
Gerente General

  
**GEOCONDA CORDERO SUAREZ**  
Contadora General