

FORELMAXA S.A.

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(Expresado en U. S. dólares)

1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Al 31 de diciembre, un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

	2019	2018
Caja	2,957.55	-
Bancos	18,091.93	26,058.91
Total	21,049.48	26,058.91

2. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre, un resumen de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar son como sigue:

	2019	2018
Clientes	66,876.60	168,370.31
Otros Clientes Comerciales	259,553.28	44,444.72
Total	326,429.88	212,815.03

3. Propiedad, planta y equipo

Al 31 de diciembre, un detalle de propiedad, planta y equipo y sus movimientos son como sigue:

	Saldo 2018	Adiciones / compras	Ventas / bajas	Saldo 2019
Edificios	160,000.00	-	-	160,000.00
Maquinarias y Equipos	21,819.12	11,416.31	-	33,235.43
Muebles y enseres	4,106.42	306.42	-	4,412.84
Equipos de computación	16,171.90	11,508.68	-	27,680.58
Vehículos	147,929.57	159,803.57	-	307,733.14
Subtotal costo	350,027.01	183,034.98	-	533,061.99
Depreciación acumulada	(81,307.24)	(61,921.14)	-	(143,228.38)
Total neto	268,719.77	121,113.84	-	389,833.61

FORELMAXA S.A.

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(Expresado en U. S. dólares)

4. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre, un resumen de las cuentas por cobrar a largo plazo son como sigue:

	2019	2018
Accionistas	53,110.71	-
Otras Cuentas por Cobrar LP	136,708.53	-
Total	189,819.24	-

5. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre, un resumen de las cuentas por pagar corrientes son como sigue:

	2019	2018
Proveedores Locales	26,714.99	-
Otras Cuentas por Pagar	269,022.99	132,854.63
Total	295,737.98	132,854.63

6. Obligaciones con el IESS y por Beneficios Definidos

Al 31 de diciembre, un resumen de las cuentas por pagar al IESS y beneficios definidos son como sigue:

IESS

	2019	2018
Aportes	2,508.74	4,795.76
Préstamos Quirografarios	418.00	418
Extensión de Salud	-	23.87
Préstamos hipotecarios	-	575.54
Total	2,926.74	5,813.17

Beneficios Definidos

	2019	2018
Sueldos por Pagar	13,620.27	1,819.98
Décimo Cuarto Sueldo	2,516.06	4,122.59
Décimo Tercer Sueldo	2,333.70	2,918.96
Vacaciones	20,602.80	823.66
1% SECAP-IECE	-	1,038.22
Participación Trabajadores	4,794.89	8,302.95
Total	43,867.72	19,026.36

FORELMAXA S.A.

Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(Expresado en U. S. dólares)

7. Activos y pasivos por impuestos

Al 31 de diciembre, un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	2019	2018
Activos:		
Retenciones en la Fuente Impuesto a la Renta	133.33	-
Credito tributario de Renta	10,965.39	-
Credito tributario de IVA	35,614.85	47,377.77
Total	46,713.57	47,377.77
Pasivos:		
Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	133.33	-
Retenciones Impuesto a la Renta	10,965.39	0,00
Impuesto a la Renta por Pagar	35,614.85	47,377.77
Total	46,713.57	47,377.77

Al 31 de diciembre una conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable es como sigue:

	2019	2018
Utilidad antes de impuesto a la renta	31,965.96	55,352.99
(-) 15% participación de trabajadores,	4,794.89	8,302.95
(+) Gastos no deducibles	2,639.70	-
Utilidad gravable	29,810.77	47,050.04
Tasa de impuesto	22%	25%
Impuesto a la renta causado	6,558.37	11,762.51
Saldo del impuesto a la renta a pagar	6,558.37	11,762.51
(-) Retenciones en la fuente del año	10,965.39	21,264.00
(-) Crédito tributario años anteriores	35,614.85	26,113.36
Saldo a favor del contribuyente	40,021.87	35,614.85

8. Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Al 31 de diciembre, las cuentas por pagar a largo plazo, corresponden a préstamos de accionistas para capital de trabajo, por un monto de US\$ 160,885.64, el mismo no devenga intereses y no tiene plazos de vencimientos.

A la fecha de preparación de estos estados financieros no se encuentran disponibles los respectivos estudios actuariales para la actualización del valor de las provisiones para Jubilación Patronal y Desahucio al 31 de diciembre del 2019.

FORELMAXA S.A.

Notas a los estados financieros Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(Expresado en U. S. dólares)

9. Patrimonio

Capital social.- El capital social de la Compañía es de US\$ 800 representado por 800 acciones de valor unitario de US\$ 1.00 dólar.

Reserva legal.- Se constituye por disposición de la Ley de Compañía que establece una apropiación mínima del 10% de la utilidad anual hasta llegar al menos al 50% del capital social, Esta reserva puede ser capitalizada y no puede ser distribuida a los accionistas.

10. Ingresos

Un detalle de ingresos operativos por su naturaleza, incluidos en resultados, es como sigue:

	2019	2018
Prestacion de servicios	686,945.66	1,186,175.02
Otros ingresos	9,172.21	-
Ingresos financieros	11.13	180.71
Total	696,129.00	1,186,355.73

11. Costos y gastos por su naturaleza

Un detalle de costos y gastos operativos por su naturaleza, incluidos en resultados, es como sigue:

	2019	2018
Compras netras locales	101,873.53	-
Sueldos y salarios	225,226.97	231522.11
Beneficios sociales	33,999.22	22333.62
Aporte al iess	41,618.63	20097.87
Honorarios profesionales	33,338.16	116977.09
Dep. acumulada del costo historico	58,386.36	45568.56
Suministros, materiales y repuestos	32,485.03	22459.44
Impuestos, contribuciones y otros	2,639.70	9366.79
Servicios publicos	5,602.80	5519.62
Consumo de combustibles y lubricantes	6,802.01	11102.28
Gastos de viaje	5,028.47	5230.20
Gastos de gestión	112.65	777.67
Arrendamientos operativos	7,480.71	14805.75
Mantenimiento y reparaciones	6,557.03	5849.72
Seguros y reaseguros	17,254.88	17619.11
Otros costos y gastos	83,690.88	600,573.18
Gastos financieros	2,066.01	1,199.73
	664,163.04	1,131,002.74