

INFORADALVALEMA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2018 y 2019

En dólares estadounidenses

1. Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2018 y 2019 se constituían con los siguientes saldos:

Rubro	2019	2018
Cuentas por cobrar Corrientes Relacionadas Locales	62,42	62,42
Cuentas por cobrar Corrientes No Relacionadas Locales	11325,43	8154,86
Cuentas y documentos por cobrar comerciales no corrientes Locales	376582,60	293289,39
Otros activos financieros no corrientes	217080,45	0,00
Saldo final	605050,90	301506,67

2. Activos Impuestos Corrientes

Rubro	2019	2018
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (iva)	71897,70	69447,20
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RTE FTE)	5658,34	3441,32
Saldo final	77556,04	72888,52

3. Propiedad, Planta y Equipo

Rubro	2019	2018
Maquinaria, equipo, instalaciones y adecuaciones	8009,97	7359,97
Muebles y enseres	9333,00	9333,00
Equipo de computación	12649,80	12649,80
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	106238,10	106238,10
(-) Depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo	(34698,54)	(30.906,41)
Saldo final	84189,36	104674,46

4. Cuentas por Pagar

Se constituyen así:

Rubro	2019	2018
Cuentas por pagar corrientes NO relacionadas locales	43334,40	46066,07
Obligaciones con Instituciones Financieras Corrientes no relacionadas locales	314727,35	107917,96
Impuestos a la renta por pagar del Ejercicio	2583,43	87,10
Participación Empleados por Pagar	2072,26	31,17
Obligaciones con el less	2544,65	810,97
Otros Pasivos Corrientes por Beneficio a Empleados	14135,70	20911,12
Otros Pasivos corrientes	3038,64	5392,23
Otras cuentas por pagar no corrientes a accionistas, partícipes, socios , beneficiarios u otros titulares representativos de capital locales	260632,34	157682,96
Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas locales	97,00	0,00
Saldo final	643165,77	338899,58

4. Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

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

Accionistas	Acciones	USD
ALVARADO LEMA ANGEL ANTONIO	799	199,00
BOWEN RODAS DAVID ANTONIO	1	1,00
Totales	800	800,00

5. Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía.

6. Situación Fiscal

Impuesto a la Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente 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 22% (Periodo 2019) aplicable a las utilidades distribuidas, dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base al 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los activos y 0.4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.