

GARUDOCORP S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

1. EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre de 2018, un detalle es el siguiente:

	(Dólares)
Caja General	1,732.22
Caja Chica	<u>429.00</u>
Total	<u><u>2,161.22</u></u>

Caja General.- Al 31 de diciembre de 2018, representa valores recaudados y que se encuentran pendientes de ser depositados en el banco.

Caja Chica.- Al 31 de diciembre del 2018, representa un fondo por US\$ 429.00 constituido para realizar pagos emergentes de acuerdo a las políticas implementadas por la administración.

2. ACTIVOS FINANCIEROS, NETO

Al 31 de diciembre del 2018, un detalle es el siguiente:

	(Dólares)
Cuentas por Cobrar Clientes	1,840.61
Otras Cuentas por Cobrar	<u>4,595.62</u>
Total	<u><u>6,436.23</u></u>

Cuentas por Cobrar Clientes.- Al 31 de diciembre de 2018, representa valores por recuperar correspondientes alcúotas de residentes y por reembolso de gastos a la administración.

Otras Cuentas por Cobrar.- Al 31 de diciembre de 2018, representan valores por recuperar correspondientes préstamos a empleados, cheques devueltos y por desembolso realizados a nombre de la administración.

3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2018, representa el saldo del crédito tributario del Impuesto al Valor Agregado, Retenciones en la Fuente realizadas por clientes las mismas que se serán compensadas con el Impuesto a la Renta de ejercicios económico a futuro.

4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS, NETO

Durante el año 2018, el movimiento de propiedades, planta y equipos, neto es el siguiente:

	 MOVIMIENTO				
	<u>Saldos al</u> <u>01/01/18</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Ventas y/o</u> <u>bajas</u>	<u>Registro</u> <u>de avalúo</u>	<u>Saldos al</u> <u>31/12/18</u>
	 (Dólares)				
Equipos Computación	1,578.20	0	0	0	1,578.20
Depreciación acumulada	(1,382.16)	(196.04)	0	0	(1,578.20)
Total	<u>196.04</u>	<u>(196.04)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

5. PASIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre 2018, un detalle es el siguiente:

	(Dólares)
Proveedores	33,060.37
IESS, Empleados y Beneficios Sociales	6,283.01
Depósitos en tránsito	7,170.09
Otras cuentas por pagar	8,368.98
Retenciones en la Fuente e IVA	<u>523.96</u>
Total	<u><u>55,406.41</u></u>

Proveedores.- Al 31 de diciembre de 2018, representan créditos comerciales provisionados por adquisiciones de bienes y servicios pendiente de cancelación.

IESS, Empleados y Beneficios Sociales.- Al 31 de diciembre de 2018, representan a sueldos pendientes de cancelación y provisiones realizadas por los beneficios sociales.

Depósito en tránsito.- Al 31 de diciembre de 2018, representa valores recibidos de residentes que se encuentra pendiente por identificar.

Otras cuentas por pagar.- Al 31 de diciembre de 2018, representan principalmente a valores por liquidar por desembolsos de caja chica, y otras provisiones realizadas en el ejercicio.

6. **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTE**

Bancos	<u>3,364.38</u>
Total	<u><u>3,364.38</u></u>

Bancos.- Al 31 de diciembre de 2018, representa a sobregiro contable por cheques girados y no cobrados US\$. 3,364.38 del Banco Internacional.

7. **PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS**

Capital social.- Al 31 de diciembre de 2018, está representado por 800 acciones ordinarias de propiedad del Sr. Alex Jhonnattan Rugel Oñate (nacionalidad ecuatoriana) con un 50.00%, Sra. Sandra Leonor Andrade Cevallos (nacionalidad ecuatoriana) con un 50.00%.

8. **INGRESOS POR VENTAS**

Al 31 de diciembre de 2018, un detalle es el siguiente:

	<u>Ventas</u>
Administración Urbanización	93,965.85
Alícuotas Propietarios	169,841.91
Otros Ingresos	<u>34,073.20</u>
Total	<u><u>297,880.96</u></u>

9. **GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre de 2018, representa principalmente pagos efectuados por sueldos y beneficios sociales del personal por US\$. 79,575.56, Servicios de guardianía por US\$ 115,037.28, Mantenimiento de urbanización, áreas verdes, piscina, fumigación y planta de

tratamiento de aguas residuales por US\$ 45,634.75. Aporte Patronal y Fondo de Reserva por US\$ 13,006.59, Honorarios Profesionales por US\$ 7,111.00, Bonificación por Desahucio-Despido Intempestivo por US\$ 3,916.74, Depreciación 196,04 y desembolsos realizados por suministros, combustibles, servicios básicos, impuestos, contribuciones y otros gastos por US\$. 36,126.36

10. **IMPUESTO A LA RENTA**

Al 31 de diciembre del 2018 la compañía generó pérdida por el cual no generó impuesto a la renta a pagar un detalle, es el siguiente:

(Dólares)

Perdida antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	(2,723.36)
--	------------

Menos:

15% de participación a trabajadores	<u>0</u>
-------------------------------------	----------

Más:

Gastos no deducibles	8,988.57
----------------------	----------

**Base
cálculo**

de

6,265.21

Tasa aplicable: 22%	1,378.35
---------------------	----------

Menos:

Retenciones en la Fuente del Ejercicio	(1,997.76)
--	------------

Crédito Tributario del Años Anteriores	<u>(6,854.70)</u>
--	-------------------

Crédito tributario a favor próximo año	<u>(7,474.11)</u>
---	--------------------------

CPA IVAN FERNANDO MOSQUERA MORENO
CONTADOR GENERAL
REG. CONTADOR No. 29,685