

GARUDOCORP S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

1. EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre de 2019, un detalle es el siguiente:

	(Dólares)
Caja - Bancos	<u>8,039.59</u>
Total	<u><u>8,039.59</u></u>

Caja General.- Al 31 de diciembre de 2019, representa valores recaudados y que se encuentran pendientes de ser depositados en el banco.

Caja Chica.- Al 31 de diciembre del 2019, representa un fondo por US\$ 429.00 constituido para realizar pagos emergentes de acuerdo a las políticas implementadas por la administración.

Bancos.- Al 31 de diciembre de 2019, representa depósitos a la vista, mantenida en el Banco Internacional el cual se encuentra libre de cualquier restricción.

2. ACTIVOS FINANCIEROS, NETO

Al 31 de diciembre del 2019, un detalle es el siguiente:

	(Dólares)
Cuentas por Cobrar Clientes	23,812.96
Otras Cuentas por Cobrar	<u>7,078.07</u>
Total	<u><u>30,891.03</u></u>

Cuentas por Cobrar Clientes.- Al 31 de diciembre de 2019, 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 2019, 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 2019, 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 2019, 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	<u>(1,578,20)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(1,578,20)</u>
Total	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

5. PASIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre 2019, un detalle es el siguiente:

	(Dólares)
Proveedores	60,771.78
IESS, Empleados y Beneficios Sociales	10,414.48
Depósitos en tránsito	10,656.43
Otras cuentas por pagar	15,308.62
Retenciones en la Fuente e IVA	<u>2,471.99</u>
Total	<u>99,623.30</u>

Proveedores.- Al 31 de diciembre de 2019, representan créditos comerciales provisionados por adquisiciones de bienes y servicios pendiente de cancelación.

IESS, Empleados y Beneficios Sociales.- Al 31 de diciembre de 2019, representan a sueldos pendientes de cancelación y provisiones realizadas por los beneficios sociales.

Depósito en tránsito. - Al 31 de diciembre de 2019, representa valores recibidos de residentes que se encuentra pendiente por identificar.

Otras cuentas por pagar.- Al 31 de diciembre de 2019, representan principalmente a valores por liquidar por desembolsos de caja chica, y otras provisiones realizadas en el ejercicio.

6. PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS

Capital social.- Al 31 de diciembre de 2019, 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 2019, un detalle es el siguiente:

	<u>Ventas</u>
Administración Urbanización	82,252.40
Alícuotas Propietarios	220,126.52
Otros Ingresos	<u>9,052.56</u>
Total	<u>311,431.48</u>

9. GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2019, representa principalmente pagos efectuados por sueldos y beneficios sociales del personal por US\$. 103,899.80; Servicios de guardianía por US\$ 115,037.28; Mantenimiento de urbanización, áreas verdes, piscina, fumigación y planta de tratamiento de aguas residuales por US\$ 43,831.19; Aporte Patronal y Fondo de Reserva por US\$ 13,812.37, Honorarios Profesionales por US\$ 7,471.11; y desembolsos realizados por suministros, combustibles, servicios básicos, impuestos, contribuciones y otros gastos por US\$. 27,393.99

10. IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre del 2019 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 (14.26)

Menos:

15% de participación a trabajadores 0

Más:

Gastos no deducibles 239.21

**Base
cálculo**

de

224.95

Tasa aplicable: 22% 49.49

Menos:

Retenciones en la Fuente del Ejercicio (1,383.12)

Crédito Tributario del Años Anteriores (7,474.11)

Crédito tributario a favor próximo año (8,807.74)



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