

CORBAI CIA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(EXPRESADAS EN US DOLARES)

A.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Efectivo en caja y bancos.	74,631.38	67,476.00

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, corresponden a depósitos en cuentas corrientes y que son de libre disponibilidad.

B.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Cientes	28,550.31	105,137.02

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, corresponden a facturas por venta de banano a clientes locales y del exterior, estas no generan intereses, no hay concentración de riesgo.

C.- IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Retenciones en la fuente	8,635.56	
Crédito tributario del IVA		
Anticipo impuesto a la renta		
Crédito Retención Fuente años ante		
	8,635.56	

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, corresponden a valores acumulados por retenciones efectuadas de nuestros clientes considerados como anticipo al impuesto a la renta para ser liquidados en periodos futuros.

D.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Proyecto en curso		
Vehículo y equipo caminero	30,229.83	
Maquinarias y equipos	2,780.92	767.79
Muebles y enseres		
Equipo de cómputo		
Menos: Depreciación	3,106.86	
	29,903.89	767.79

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la compañía invirtió en la compra de una camioneta para logística de los trabajos contratados.

E.- CUENTAS POR PAGAR.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Proveedores locales	2,065.12	

CRAYERSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(EXPRESADAS EN US DOLARES)

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, incluyen facturas con vencimientos hasta 90 días por diversos conceptos.

F.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Con la administración tributaria	45.86	16,519.36
Impuesto renta compañía (1)	2,670.08	3,361.64
Con el IESS	647.19	974.96
Participación trabajadores (2)	1,884.76	2,696.50
Con empleados	4,830.48	2,122.68
	10,078.37	25,675.14

(1) La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado al 31 de diciembre del 2019 y 2018, ha sido calculada aplicando la tasa del 22% en su orden, después de haberse realizado la conciliación tributaria.

(2) De acuerdo con leyes laborales vigentes, la compañía debe destinar el 15% de la utilidad anual del impuesto a la renta, para que sea repartido entre sus trabajadores.

G.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Otros acreedores Relacionados	82,140.00	74,000.00
	82,140.00	74,000.00

H.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Banco del Litoral		2,594.12
		2,594.12

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, corresponde a préstamo para compra de vehículo a un plazo de 3 años con pagos mensuales tasa de interés al 11.82%.

CRAYERSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(EXPRESADAS EN US DOLARES)

I.- PATRIMONIO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Capital suscrito (1)	800.00	800.00
Aporte a futuro aumento de capital		
Reserva (2)		
Resultados acumulados (3)	11,918.55	
Resultado del ejercicio	8,010.25	11,918.55
	20,728.80	12,718.55

(1) Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, está constituida por 800 acciones ordinarias y nominativas a valor nominal de un dólar de los estados unidos de América cada acción, suscritas y pagadas en su totalidad.

(2) 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 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, puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar capital.

(3) El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas y puede ser utilizado para la distribución de los dividendos.

**J.- INGRESOS-COSTOS-
GASTOS**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Ventas (1)	198,465.73	125,886.00
Costos y Gastos	185,900.64	107,909.31

(1) Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, corresponde a la facturación por venta de productos, insumos y servicios agrícolas.



NILO W. BAIDAL CRESPIÑ
CONTADOR
REG # 3958