

VITALREFORMA S.A.
Balances y Notas a los Estados Financieros
(En dólares de los Estados Unidos de América-US\$)

1. Efectivo y equivalente de efectivo

Incluye:

Caja (i)	36,89
Bancos (ii)	689,64
Total	<u>726,53</u>

(i) = Fondos disponibles en cuentas corrientes

2. Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye:

Anticipo proveedores	350,00
Total	<u>350,00</u>

3. Crédito tributario por impuestos corrientes

A esta cuenta se acreditará los anticipos de Impuesto a la Renta, por las Retenciones en la Fuente efectuadas por los clientes de IVA como Renta y por las compras realizadas cada mes.

Se debitará con la presentación y pago de los impuestos al Servicio de Rentas Internas mensualmente mediante formulario 103 y 104, mismo que se debe conciliar con el ATS y anualmente con el 101.

Crédito Tributario I.V.A.	1.198,68
Retenciones en la Fuente (I.R.)	-
Anticipo Impuesto a la Rentas	-
Impuesto a la Salida de Divisas	-
Total	<u>1.198,68</u>

4. Cuentas por pagar no relacionadas

Incluye:

Proveedores	500,00
Total	<u>500,00</u>

VITALREFORMA S.A.
Balances y Notas a los Estados Financieros
(En dólares de los Estados Unidos de América-USD)

5. Otras cuentas y documentos por pagar corrientes relacionadas locales

Cuentas por pagar accionistas (i)	<u>16.000,00</u>
Total	<u>16.000,00</u>

(i) = Fondos entregados por los socios para cubrir el flujo de efectivo

6. Otros pasivos corrientes

Retenciones en la fuente	148,37
Retenciones de IVA	185,51
Total	<u>333,88</u>

7. Impuesto a la Renta Corriente

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante al tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa del 25% de las utilidades gravables, la cual se reduce a un 10% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

Para este ejercicio la empresa registra una pérdida de (- 15.358,67) para el ejercicio fiscal 2018. Por tal razón como manda la legislación tributaria para este año en el formulario 101 no se refleja la liquidación del pago del anticipo a la renta proyectado en el año anterior 2019.

8. Capital Social

El capital social de la empresa en el transcurso del ejercicio fiscal no ha sufrido variación, se mantiene en 800 00 aportaciones nominales de 1,00 USD cada una.

9. Ventas

Los ingresos corresponden ala única venta realizada en el periodo analizados, estos ingresos se presentan netos de impuestos.

VITALREFORMA S.A.
Balances y Notas a los Estados Financieros
(En dólares de los Estados Unidos de América-USD)

INGRESOS

Ventas	562,80
TOTAL	562,80

Es importante resaltar que en éste año los ingresos fueron minimos debido a la falta de aprobación en la categorización de uno de nuestros productos con los que se proyectaba iniciar las ventas.

10. Gastos administrativos y de ventas

Los gastos y costos se contabilizan por el método de causación:

GH Arrendamiento	3.082,06
GH Instalación sistema informático	60,00
GH Gastos de constitución	411,56
GH Atención a Terceros	103,77
GH Honorarios y Asesorías	2.722,23
GH Inscripciones y Gastos Legales	494,39
GH Fletes, Transportes y Correspondencia	15,14
GH Suministros de oficina	490,40
GH Salud y Seguridad	226,71
GH Suministros de limpieza	170,59
GH Impresión y troquelado de empaques	700,00
GH Licencia Ambiental	207,00
GH Registro de funcionamiento	49,00
GH Mantenimiento Edificios e instalaciones	1.231,70
GH Combustibles Vehículos	99,14
GH Servicios básicos	886,59
GH Impuesto a la Patente	21,73
GH Certificado sanitario	357,14
GH Otros para la agricultura	4.570,88
Gastos Varios	21,44
TOTAL	15.921,47