

PROMOTORA DE INMUEBLES ENSENADA SALINERA ENSALSA C. A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2019

1. Información General

GANDULCORP S. A. fue constituida en la ciudad de Guayaquil - Ecuador mediante escritura pública del 8 de septiembre de 2000 e inscrita en el Registro Mercantil con fecha 8 de noviembre de 2000, con un plazo de duración de 100 años.

El objeto principal de la Compañía lo constituye la compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles; para el cumplimiento de su objeto la Compañía podrá dedicarse a actividades inmobiliarias en general.

2. Políticas contables

Bases de presentación

Los estados financieros adjuntos de la Compañía han sido preparados de acuerdo a la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes) emitidas por el IASB, las que han sido adoptadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador y representa la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

Moneda funcional y de presentación

Las cifras presentadas en los estados financieros de la Compañía y sus notas explicativas están expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional de la Compañía.

Efectivo en bancos

Al 31 de diciembre de 2019 la compañía mantiene saldos con bancos locales por US\$68,019.94 (US\$81,548.20 en el año 2018).

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

El detalle de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2019, es el siguiente:

Cientes	\$	0.00
Bajas de Cuentas por Cobrar	(\$	0.00)
Otras Cuentas por Cobrar	\$	36,356.45
Total de Cuentas Comerciales y otras	\$	36,356.45

Activos de impuestos corrientes

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el saldo de los Activos por impuestos corrientes es como sigue:

Detalle	31 de diciembre	
	2019	2018
	(US Dólares)	
Activos por Impuestos Corrientes		
Impuesto al valor agregado y retenciones	2.219	2.173
	2.219	2.173

PROMOTORA DE INMUEBLES ENSENADA SALINERA ENSALSA C. A.

Propiedades y equipos, neto

Un detalle y movimiento de las propiedades y equipos al y por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2019 y 2018 es como sigue:

	31 de diciembre	
	2019	2018
	(US Dólares)	
No Depreciables		
Terrenos	95.148	95.148
Depreciables		
Edificios	256.798	256.798
Vehículos	63.120	63.120
Total costo	415.066	415.066

Pasivos por impuestos corrientes

Un detalle de los pasivos por impuestos corrientes al 31 de diciembre de 2019 es como sigue:

Retenciones en la Fuente de IVA	\$ 12.00
IVA por Pagar (12%)	20.70
Retenciones en la Fuente de IR	<u>38.29</u>
Total, de Cuentas Comerciales y otras	<u>70.99</u>

Patrimonio

Capital social: Al 31 de diciembre de 2019, el capital social de la Compañía se encuentra dividido en 800 con un valor nominal de US\$ 1 dólar cada una.

Aporte de Accionista para futuras capitalizaciones: Al cierre del año 2019, existen aportes pendientes de capitalizar por \$400.00.

Reserva legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social, el saldo al 31 de diciembre del 2019 es de \$7.87.

Otras reservas: Al 31 de diciembre de 2019 la reserva capital el saldo es de \$20,524.19 y otros resultados integrales es de \$50,245.12

Resultados Acumuladas: Utilidades acumuladas del ejercicio anteriores por \$5,177.86

Resultados del Ejercicio 2019

La compañía no ha obtenido los ingresos suficientes para cubrir todos los gastos generados en el presente ejercicio económico. Dando como resultado una Pérdida de \$ 16,752.91

Impuestos a la renta e impuesto diferido

La compañía dentro del ejercicio económico 2019, mediante sus operaciones ordinarias generó pérdida contable, según la conciliación tributaria no determinó impuesto corriente a pagar, tal como se muestra a continuación:

PROMOTORA DE INMUEBLES ENSENADA SALINERA ENSALSA C. A.

<u>Detalle</u>	31 de diciembre	
	2019	2018
	(US Dólares)	
Resultado neto	(16.753)	(21.784)
Menos: Fracción Básica	(11.310)	
Más: Gastos no deducibles	33	2
Base imponible	(28.030)	(21.782)
Menos: Retenciones de impuesto a la renta	2.219	2.173
Valor a favor del contribuyente (Impuesto a la renta por pagar)	2.219	2.173


Arriada Goyburo
Contador General