



# ELECTROVALLE S.A.

INGENIERÍA EN REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL

**ELECTROVALLE S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**1. BASES DE REVISION**

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos de las disposiciones contenidas en el Servicio de Rentas Internas y de la Superintendencia de Compañías.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobresueldos y otros costos, que habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato posterior.

En cumplimiento a nuestro trabajo se revisó absolutamente todos los documentos de pagos realizados por la empresa durante el ejercicio del 2018 y, cumpliendo con la disposición expresa de la Ley de Control Tributario, manifestamos que la empresa ha procedido en forma ordenada a dar cumplimiento a las disposiciones fiscales relacionadas con las retenciones de IVA y retenciones en la fuente en compras y pagos de servicios varios a personas naturales. Los controles internos coinciden con los saldos contables e igualmente, los pagos con los registros mantenidos por la empresa.

**ACTIVOS**

**3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-17	31-dic-18
Caja General y Caja Chica (a)		0
Bancos (b)	20.245,05	7.549,42
<b>TOTAL</b>	<b>20245,05</b>	<b>7549,42</b>

(a) Corresponde a saldos conciliados en el Banco de las cuentas corrientes de propiedad de la empresa.

### 3.2 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-17	31-dic-18
Impuestos por pagar	5.033,76	19.691,02
<b>TOTAL</b>	<b>5033,76</b>	<b>19691,02</b>

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-17	31-dic-18
Utilidad del ejercicio	103.844,97	142.465,37
Participación trabajadores	15.576,75	21.126,06
Utilidad antes de impuesto a la renta	<b>88.268,22</b>	<b>121.339,31</b>
Gastos no deducibles	1.236,41	13.992,23
Utilidad gravable	89.504,63	130.823,63
Tasa de impuesto a la renta	<b>0,22</b>	<b>0,28</b>
Impuesto a la renta causado	19.691,02	36.630,63
(-) Anticipos y retenciones	28.389,11	35.227,73
<b>IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>0</b>	<b>1402,9</b>

### 3.3 PATRIMONIO

**Capital Social:** El capital social autorizado son 1.000,00.

**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. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Reserva Facultativa y Estatutaria	0	0
Utilidades Acumuladas Ejercicios anteriores	108143,43	176720,63
Adopción NIIF primera vez		
Resultados del ejercicio	68577,2	85.237,11
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>179.110</b>	<b>264.347</b>

### 3.4 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$83.083,69 valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

### **3.5 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	<b>31-dic-16</b>	<b>31-dic-17</b>
Ingresos Operacionales	1.085.655,43	1.217.796,25
Otros Ingresos	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>1.085.655,43</b>	<b>1.217.796,25</b>

### **3.6 APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

Los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2018, han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 19 de Marzo del 2019.

Atentamente.,



Sr Ing. José Vicente Hidalgo Flores  
Representante legal  
Electrovalle SA.