

HEROLD S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 (Expresadas en USDólares)

RESUMEN DE LAS POLÍTICAS DE CONTABILIDAD MÁS IMPORTANTES:

A continuación, mencionamos las prácticas contables más importantes que utilizó la Administración en la elaboración de los estados financieros antes mencionados:

Efectivo y equivalentes de efectivo corresponden al efectivo, depósitos en cuenta corriente por las ventas realizadas y cancelación de gastos por el giro del negocio.

Gastos ordinarios: Se registran sobre la base del devengado y se registran cuando se conocen.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO:

Banco Bolivariano	2,677.35
Banco Guayaquil	16,835.39
Banco Pichincha	45.41
	<u>19,558.15</u>

OTROS ACTIVOS CORRIENTES:

<u>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</u>		2,500.00
Prestamo	<u>2,500.00</u>	
		826.45
Seguros Anticipados	<u>826.45</u>	
Total		<u><u>3,326.45</u></u>

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Terrenos	35,000.00
Edificios y Construcciones	351,764.00
Equipos Varios	2,556.39
Vehiculos	76,745.72
Depreciacion Acumulada - Edificios y Construcciones	(78,431.18)
Depreciacion Acumulada - Equipos Varios	(2,227.29)
Depreciacion Acumulada - Vehiculos	(81,603.38)
	<u>303,804.26</u>

Total Activo **\$ 326,688.86**

HEROLD S.A

PASIVO CORRIENTE:

Otras Cuentas por Pagar	60,207.72
Impuestos por Pagar	29.11
Impuesto a la Renta por Pagar	700.42
Obligaciones Financieras por Pagar	4,076.84
	<u>65,014.09</u>

Total Pasivo

\$ 65,014.09

PATRIMONIO:

Acciones comunes: Representa 5.000 acciones autorizadas y suscritas en circulación a un valor nominal de US\$1.00 cada una.

PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA:

A continuación, se detalla el cálculo del impuesto a la renta:

Utilidad del Ejercicio Contable	2,604.11
(-) 15% Participacion de Trabajadores	-
(+) Gastos No Deducibles	197.57
Utilidad Gravable	<u>2,801.68</u>
25% Impuesto a la Renta Causado	700.42
Anticipo Determinado Año Anterior	-
(-) Anticipo Pagado	-
(+) Saldo del Anticipo	-
(-) Retenciones en la Fuente del Ejercicio	-
Impuesto a la Renta por Pagar	<u>700.42</u>
Impuesto a la Renta Causado	700.42

Atentamente,


EC. SANDRO COGLITORE CASTILLO
GERENTE GENERAL
HEROLD S.A.