



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Detalle		2018
Bancos	(1)	1.432,32
Saldo al 31 de diciembre		1.432,32

Corresponden a efectivo depositado en US\$ dólares en cuentas corrientes de bancos locales, valorados a su valor nominal.

2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Cuentas por cobrar comerciales

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Detalle		2018
Cuentas por cobrar comerciales	(1)	41.251,12
Anticipos proveedores	(2)	155.000,00
Saldo al 31 de diciembre		196.251,12

(1) Corresponden a cuentas por cobrar a clientes que se les ha prestado el servicio de arrendamiento de inmuebles

(2) Corresponden a anticipos entregados por inmuebles.

3. TRANSACCIONES Y SALDOS CON RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2018, la Compañía realizó las siguientes transacciones significativas con partes relacionadas, en el curso normal de sus operaciones originado los siguientes saldos por cobrar y por pagar:

Detalle		2018
Relacionadas		
Edisamorin Cia Ltda	(a)	50.000
Saldo al 31 de diciembre		50.000

Corresponde a Convenio de pago, para solventar gastos



4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Detalle		2018
Crédito Tributario Retención IVA	(1)	12.583,83
Retenciones de la Fuente Impuesto a la Renta	(2)	260.00
Saldo al 31 de diciembre		12.843,83

(1) Corresponde a saldos de crédito tributario por retenciones de IVA que le han sido efectuadas por los clientes de los años 2017, 2017 y 2018. Dicho crédito tributario se trasladará al 2019 para su futura compensación.

(2) Corresponden a saldos de crédito tributarios de los años 2018 y 2017, que son compensados en la declaración anual del Impuesto a la Renta, en función de la determinación del impuesto a la renta causado según la conciliación tributaria.

5. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES.

Al 31 de diciembre, las cuentas por pagar se componen de:

Detalle		2018
Cuentas por Pagar comerciales	(1)	(293.455,08)
Saldo al 31 de diciembre		(293.455,08)

Corresponde principalmente a una cuenta por pagar con dos (2) proveedores relacionados entregados como anticipo por oficinas y préstamo.

6. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Detalle		2018
SRI por Pagar	(1)	(6567,64)
Saldo al 31 de diciembre		(6567,64)

Corresponden al impuesto a la renta 2018

Conciliación tributaria - contable del impuesto a la renta corriente - Una reconciliación entre la utilidad (pérdida) según Estados Financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:



<u>Conciliación Tributaria</u>		<u>2018</u>
Utilidad antes de impuesto a las ganancias		31 034.71
(-) Participación a Trabajadores		-
(+) Gastos no deducibles		-
(-) Deducibles Adicionales		-
Utilidad Gravable		31 034.71
Tasa de Impuesto a las Ganancias del período		22%
Impuesto a la Ganancias Causado		6 827.64
(-) Anticipo del Periodo		-
(-) Retenciones en la fuente del Periodo		(260.00)
(-) Crédito Tributario años anteriores		=
Impuesto a la Ganancias por Pagar		<u>(6 567.64)</u>

7. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.

Un resumen es como sigue:

Detalle	2018
Servicios Prestados	31.333,99
Saldo al 31 de diciembre	(1) 31.333,99

(1) Se registran las ventas por servicios arriendo y administración de bienes inmuebles

8. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS.

Un resumen es como sigue:

Detalle	2018
Honorarios/ Servicios Prestados	(102,32)
Impuestos y Contribuciones	(7.019,96)
Gastos Financieros	(4,64)
Saldo al 31 de diciembre	(7.126,92)

9. SANCIONES.

Del Servicio de Rentas Interna.

No se han aplicado sanciones a la Compañía, sus directores o administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas, durante los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2018 y 2017.

De la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

No se han aplicado sanciones a la Compañía, sus directores o administradores, por parte



ZORUM CIA. LTDA.
RUC: 1792577861001
Avenida 12 de Octubre N24-739 y Avenida Colón
Tfno. 6003999

de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2018.

De otras autoridades administrativas.

No se han aplicado sanciones a la Compañía, sus directores o administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas, durante los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2018 y 2017.

10. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2018 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (Marzo 21, 2019), no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

11. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2018 han sido aprobados por la Administración de la Compañía el 21 de Marzo de 2019.

Sr. Alfonso Amorín Gómez

Gerente General

Srta. Cisneros Portilla Karen

Contadora