

Corporación Oliva & Bilotti Oliva & Bilotti Cia. Ltda.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

5	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	Diciembre	
		dic-19	dic-18

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja	-	
	Bancos	103,476.16	54,501.47
	Inversiones Temporales		
311	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	103,476.16	54,501.47

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

6	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES	dic-19	dic-18
---	---	--------	--------

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
312	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados-Locales		
313	Cuentas por Cobrar Relacionados -Del Exterior		
315	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados-Locales	38,350.78	30,075.93
316	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados -Del Exterior		
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	38,350.78	30,075.93

7	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	dic-19	dic-18
---	--	--------	--------

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
325	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales	6,283.48	7,151.06
326	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Del Exterior		
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	6,283.48	7,151.06
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	6,283.48	7,151.06

8	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-19	dic-18
---	----------------------------------	--------	--------

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
335	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)		
336	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-14%	4,541.06	1,477.06
337	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	24,334.04	27,333.14
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	28,875.10	28,810.20

9	INVENTARIOS	dic-19	dic-18
---	-------------	--------	--------

Un resumen de los inventarios es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
339	Mercadería en Transito		-
340	Inventario de Materia Prima no para la construcción	491.50	10,266.64
341	Inventario de Productos en Proceso	-	-
342	Inv. De productos terminados y mercadería en almacén	645.71	6,653.66
339	Inventario de Suministros y Materiales		-
340	Inventario de Materia Prima, suministros, materiales para la construcción	-	-
341	Inventarios de obras inmuebles en la construcción para la venta	-	-
342	Inventarios de obras inmuebles terminados para la venta		-
	TOTAL INVENTARIOS	1,137.21	16,920.30

10	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	dic-19	dic-18
----	-------------------------------	--------	--------

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
356	Propaganda y publicidad prepagada		
357	Arrendamiento operativo pagado por anticipado	-	-

Corporación Oliva & Bilotti Oliva & Bilotti Cia. Ltda.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

358	Primas de seguro pagados por anticipado	-	-
359	Otros-pagos por anticipado	16,517.11	16,069.42
	TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	16,517.11	16,069.42

ACTIVOS NO CORRIENTES

11 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS **dic-19** **dic-18**

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
362	TERRENOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	-	-	-
363	TERRENOS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones	-	-	-
364	EDIFICIOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	-	-	-
368	MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	253,660.44	982.14	252,678.30
372	Construcción en Curso	-	-	-
373	Muebles y Enseres	28,019.68	22,149.68	5,870.00
374	Equipo de Computación	7,833.37	7,023.37	810.00
375	Vehículos, Equipos de Transportes y Caminero	-	-	-
	Propiedades planta y equipo por contratos de arrendamiento			
SRI	Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	289,513.49	30,155.19	259,358.30
384	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P y E- Del Exterior	(120,874.42)	(72,079.14)	(48,795.28)
383	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P y E- Locales	-	-	-
384	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, P y E	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada Y Deterioro	(120,874.42)	(72,079.14)	(48,795.28)
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	168,639.07	102,234.33	210,563.02

12 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTE **dic-19** **dic-18**

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
426	Accionistas, socios, beneficiarios u otros titulares de derecho representati	-	-
427	Accionistas, socios, beneficiarios u otros titulares de derecho representati	-	-
429	Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Locales	-	-
430	Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Del Exterior	-	-
432	Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Locales	33,800.00	33,800.00
433	Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Del Exterior	-	-
	TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NC	33,800.00	33,800.00

PASIVOS CORRIENTES

13 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PASIVOS CORRIENTES **dic-19** **dic-18**

Un resumen estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
511	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados loca	-	-
512	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados del	-	-
513	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados	31,626.80	26,127.34
514	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados	-	-
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	31,626.80	26,127.34

14 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES **dic-19** **dic-18**

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIO U OTROS TITULARES DE DERECHO

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
515	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho	1,550.88	7,096.05
516	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho	-	-
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDOR	1,550.88	7,096.05

OTRAS NO RELACIONADAS

dic-19 **dic-18**

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
521	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales	-	12,999.14

Corporación Oliva & Bilotti Oliva & Bilotti Cia. Ltda.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

522	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas del exterior	-	-
	TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	-	12,999.14

	TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	1,550.88	20,095.19
--	--	-----------------	------------------

15 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTE dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
523	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Locales	-	-
524	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Externas	-	-
525	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas	-	13,070.90
526	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas	-	-
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	0.00	13,070.90

16 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
532	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	32,014.64	47,825.99
	TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	32,014.64	47,825.99

17 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
533	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	19,631.40	33,280.98
534	Obligaciones con el IESS	5,351.47	3,115.28
535	Jubilación Patronal	0.00	0.00
536	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos)	27,260.89	19,706.42
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	52,243.76	56,102.68

0 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
546	Anticipo de clientes	20.74	0.00
547	Subvenciones del gobierno	0.00	0.00
548	Otros	0.00	0.00
	TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	20.74	0.00

18 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
549	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	0.00	0.00
550	Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) de Diciembre	27,382.19	5,754.68
	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	27,382.19	5,754.68

PATRIMONIO

19 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-19 dic-18

Un resumen del capital suscrito es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
601	Capital Suscrito o asignado		
	Oliva Hernandez Franco Eduardo	5,000.00	5,000.00
	Oliva Hernandez Giovanni Paolo	5,000.00	5,000.00
		-	-
601	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	10,000.00	10,000.00

604	Reserva Legal	3,912.83	3,912.83
605	Reserva Facultativa	-	-
606	Otras	-	-
	TOTAL RESERVAS	3,912.83	3,912.83

Corporación Oliva & Bilotti Oliva & Bilotti Cia. Ltda.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

20

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-19

dic-18

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
607	Reserva de capital	-	-
608	Reserva por Donaciones	-	-
609	Reserva por valuación (procedentes de la aplicación de NEC)	-	-
610	Superávit por revaluación de Inversiones procedentes de NEC	-	-
611	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	159,203.20	74,341.68
612	(-) Pérdidas de ejercicios anteriores	(106.10)	(106.10)
613	Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF	-	-
615	Utilidad del ejercicio	82,660.11	140,766.34
616	(-) Pérdidas del ejercicio	-	-
	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	241,757.21	215,001.92

CUENTAS DE RESULTADOS

21

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-19

dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
6001	Gravadas con tarifa de IVA-NETO	1,363,186.37	1,139,787.81
6003	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-neto	-	75.27
	PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS	-	-
6005	Gravadas con tarifa 12% IVA	-	-
6007	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	-	-
	EXPORTACIONES NETAS	-	-
6009	De bienes	-	-
6011	De servicios	-	-
	OTROS	-	-
6013	Por prestación de servicios de construcción	-	-
6015	Obtenidos bajo la modalidad de comisiones	-	-
6017	Obtenidos por arrendamiento operativo	-	-
	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1,363,186.37	1,139,863.08
6999	TOTAL INGRESOS	1,363,186.37	1,139,863.08

23

COSTOS Y GASTOS

dic-19

dic-18

Un resumen de costos y gastos es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	COSTOS DE VENTAS		
7001	Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	6,653.66	-
7004	Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	92,654.11	114,529.09
7007	Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	-	-
7010	(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	(645.71)	(6,653.66)
7013	Inventario inicial de materia prima	10,266.64	15,529.49
7016	Compras netas locales de materia prima	300,084.35	230,626.11
7019	Importaciones de materia prima	-	-
7022	(-) Inventario final de materia prima	(491.50)	(10,266.64)
7025	Inventario inicial de productos en proceso	-	-
7028	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
7031	Inventario inicial productos terminados	-	-
7034	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
7037	(+/-) Ajustes	(56.00)	-
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-	-
7040	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	138,086.52	125,686.65
7043	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	23,214.09	18,403.61
7046	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	26,754.46	22,518.07
7049	Honorarios, profesionales y dietas	951.16	-
7052	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
7055	Jubilación patronal	-	-
7058	Desahucio	-	-

Corporación Oliva & Bilotti Oliva & Bilotti Cia. Ltda.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

7061	otros	-	-
	GASTOS POR DEPRECIACIONES	-	-
7064	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada	-	-
7067	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	72,079.14	26,063.23
7070	Del costo histórico de propiedades de inversión	-	-
7073	Del costo histórico para exploración y evaluación de R. minerales	-	-
7076	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad plant	-	-
7079	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de i	-	-
7082	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para e	-	-
7085	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros-	-	-
7088	Del costo - De activos biológicos	-	-
7091	Otras depreciaciones	-	-
	GASTOS POR AMORTIZACIONES	-	-
7094	Del costo históricos de activos intangibles	-	-
7097	Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de recurso	-	-
7100	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intang	-	-
7103	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para e	-	-
7106	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
7109	Otras amortizaciones	-	-
	PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR	-	-
7115	Gasto Valor neto de inventarios-costo	-	-
7124	De propiedad planta y equipo	-	-
7127	De activos intangibles	-	-
7139	Otras,	-	-
	GASTOS DE PROVISIONES	-	-
7142	Por garantías	-	-
7145	por desmantelamiento	-	-
7160	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
7163	Otros	-	-
	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-	-
7166	Relacionadas	-	-
7169	No relacionadas	-	-
	OTROS GASTOS	-	-
7190	Suministros herramientas materiales y repuestos	50,209.32	20,359.44
7196	Mantenimiento y reparaciones	109,303.17	25,393.30
7199	Mermas	-	-
7202	Seguros y reaseguros primas y cesiones	1,117.44	745.11
7205	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	-
7208	Impuestos contribuciones y otros	-	-
7211	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales	-	-
7214	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior	-	-
7217	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
7220	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
7223	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados I	-	-
7226	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados	-	-
7229	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relaciona	-	-
7232	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relaciona	-	-
7235	Instalación organización y similares	-	-
7238	IVA que se carga al costo o gasto	-	-
7241	Servicios públicos	13,448.02	11,238.57
7247	Otros	37,316.76	25,275.48
7991	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	880,945.63	619,447.85

24

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

dic-19

dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
7038	(+/-) Ajustes	-	-
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	47,679.84	20,928.67
7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	5,155.28	2,514.82

Corporación Oliva & Bilotti Oliva & Bilotti Cia. Ltda.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	7,849.02	3,725.17
7050	Honorarios, profesionales y dietas	32,070.96	57,657.03
7053	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
7056	Jubilación patronal	-	-
7059	Desahucio	-	-
7062	Otros	-	-
	TOTAL POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-	-
	GASTOS POR DEPRECIACIONES	-	-
7065	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada	-	-
7068	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	-	-
7071	Del costo histórico de propiedades de inversión	-	-
7074	Del costo histórico para exploración y evaluación de recurso minerales	-	-
7077	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad plant	-	-
7080	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de i	-	-
7083	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para e	-	-
7086	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
7089	Del costo- De activos biológicos	-	-
7092	De - Otras depreciaciones	-	-
	TOTAL GASTOS POR DEPRECIACIONES	-	-
	GASTOS POR AMORTIZACIONES	-	-
7095	Del costo históricos de activos intangibles	-	-
7098	Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de Mineral	-	-
7101	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intang	-	-
7104	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para e	-	-
7107	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
7110	Otras amortizaciones	-	-
	TOTAL GASTOS DE AMORTIZACIONES	-	-
	PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR	-	-
7113	Gasto para Provisión incobrables	-	-
7116	Gasto valor neto de realización- inventarios	-	-
7119	De activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
7122	De activos biológicos	-	-
7125	De propiedad planta y equipo	-	-
7128	De activos intangibles	-	-
7131	De propiedad de inversión	-	-
7134	De activos de exploración y evaluación de recursos minerales	-	-
7137	De inversiones no corrientes	-	-
7140	Otras	-	-
	TOTAL POR DETERIORO DEL VALOR	-	-
	GASTOS DE PROVISIONES	-	-
7143	Por garantías	-	-
7146	por desmantelamiento	-	-
7149	Por contratos onerosos	-	-
7152	Por restauraciones de negocios	-	-
7155	Por reembolsos a clientes	-	-
7158	Por litigios	-	-
7161	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
7164	Provisiones-Otros	-	-
	TOTAL GASTOS DE PROVISIONES	-	-
	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-	-
7167	Pérdida en venta de Activos Relacionadas	-	-
7170	Pérdida en venta de Activos No relacionadas	-	-
		-	-
	OTROS GASTOS		
7173	Promoción y publicidad	8,538.64	7,261.29
7176	Transporte	8,945.28	18,357.36
7179	Consumo de combustible y lubricantes	22,095.50	20,454.07
7182	Gastos de viaje	1,552.51	68.91
7185	Gastos de gestión	1,433.84	-

Corporación Oliva & Bilotti Oliva & Bilotti Cia. Ltda.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

7188	Arrendamiento operativo	149,936.00	101,196.00
7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	7,176.66	3,469.53
7194	Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital	-	-
7197	Mantenimiento y reparaciones	-	660.00
7200	Mermas	-	-
7203	Seguros y reaseguros primas y cesiones	733.00	458.60
7206	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	-
7209	Impuestos contribuciones y otros	4,219.05	1,703.30
7212	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales	-	-
7215	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior	-	-
7218	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
7221	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Exterior	-	-
7224	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados L	-	-
7227	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados	-	-
7230	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relaciona	-	-
7233	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relaciona	-	-
7236	Instalación organización y similares	-	-
7239	IVA que se carga al costo o gasto	-	-
7242	Servicios públicos	3,452.73	3,725.64
7245	Pérdidas por siniestros	-	-
7248	Otros	3,632.62	711.67
TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION		304,470.93	242,892.06

25

GASTOS NO OPERACIONALES

dic-19

dic-18

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	GASTOS FINANCIEROS		
7251	Arrendamiento mercantil Relacionadas - Locales	-	-
7254	Arrendamiento mercantil Relacionadas- Del exterior	-	-
7257	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas Locales	-	-
7260	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas- Del exterior	-	-
7263	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacion	-	-
7266	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionada	-	-
7269	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO rela	45,506.92	52,157.03
7272	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacion	-	-
7275	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Locales	-	-
7278	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Del exterior	-	-
7281	Intereses con instituciones financieras - NO-Relacionadas Locales	1,386.88	3,492.96
7284	Intereses con instituciones financieras- NO- Relacionadas Del exterior	-	-
7287	Intereses pagados a terceros-Relacionados Locales	-	-
7290	Intereses pagados a terceros-Relacionados Del exterior	-	-
7293	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Locales	-	-
7296	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Del exterior	-	-
7299	Reversión del descuento de provisiones que fueron reconocidas a su valor	-	-
7302	Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen una tra	-	-
7305	Otros	-	-
7308	Pérdidas por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos	-	-
7311	Otros	-	-
7314	Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas	-	-
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		46,893.80	55,649.99

7992	TOTAL GASTOS	351,364.73	298,542.05
-------------	---------------------	-------------------	-------------------

26

CONCILIACION TRIBUTARIA

dic-19

dic-18

Casillero	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
SRI			
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	130,876.01	221,873.18
.096	(-) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonabl	-	-
.097	(+) Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al v	-	-
.098	(=) Base de Cálculo de Participación a Trabajadores	130,876.01	221,873.18
DIFERENCIAS PERMANENTES			

Corporación Oliva & Bilotti Oliva & Bilotti Cia. Ltda.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

803	(-) Participación a trabajadores	(19,631.40)	(33,280.98)
804	(-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patri	-	-
805	(-) Otras Rentas Exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta	-	-
806	(+) Gastos no Deducibles Locales	3,093.39	2,711.61
807	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
808	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a	-	-
809	(+) Participación a Trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	-
810	(-) Deducciones adicionales	-	-
811	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
812	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
813	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a	-	-
GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - IMPUESTOS DIFERIDOS			
814-815	Por valor neto realizable de inventarios	-	-
816-817	Por pérdidas esperadas en contratos de construcción	-	-
818-819	Por costos estimados de desmantelamiento	-	-
820-821	Por deterioro del valor de propiedad planta y equipo	-	-
822-823	Por provisiones de cuentas incobrables, desmantelamiento y jubilación pa	-	-
824-825	Por mediciones de activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
826-827	Por medición de activos biológicos- Ingresos	-	-
828-829	Por medición de activos biológicos- Pérdidas costos y gastos	-	-
831	Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	-	(106.10)
832-833	Por otras diferencias temporarias	-	-
835-839	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	114,338.00	191,197.71
849	Impuesto a la Renta Causado (25%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO A	(32,014.64)	(47,825.99)
	(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS	79,229.97	140,766.21
	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(=) UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	79,229.97	140,766.21