

INMOBILIARIA SALVADOR ESTRADA INMOBISALVES CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

A continuación, se presentan los valores en libros de cada categoría de instrumentos financieros:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Activos financieros medidos al costo		
Efectivo y equivalentes de efectivo	3.073	1.995
	<u>3.073</u>	<u>1.995</u>
Activos financieros medidos al costo amortizado:		
Clientes		0
Otras cuentas por cobrar	24	
Total	<u>24</u>	<u>0</u>
Total, activos financieros	<u>3.097</u>	<u>1.995</u>
 Pasivos financieros medidos al costo amortizado:		
Otras cuentas por pagar	318	2.025
Total, pasivos financieros	<u>318</u>	<u>2.025</u>

El efectivo y equivalentes de efectivo, y otras cuentas por pagar se aproximan al valor justo, debido a la naturaleza de corto plazo de estos instrumentos, en los pasivos no corrientes, dado que sus condiciones y tasas de interés son las de mercado, se considera que las mismas se encuentran a valor razonable.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo de la cuenta incluye lo siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caja	81	
Bancos	2.992	1.995
Total	<u>3.073</u>	<u>1.995</u>

4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Composición:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Terreno	1.245.976	1.199.895
Equipo de computación	1.271	1.271
	<u>1.247.247</u>	<u>1.239.388</u>
Depreciación acumulada	(0)	(0)

INMOBILIARIA SALVADOR ESTRADA INMOBISALVES CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

<u>1.247.247</u>	<u>1.239.388</u>
------------------	------------------

5. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

Composición:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Proveedores		55
Otras cuentas por pagar (1)	<u>318</u>	<u>117</u>
	318	172

(1) Representa cuentas por pagar, y el valor de la planilla del IESS.

6. IMPUESTOS

8.1 Activos y pasivos por impuestos corrientes

Un resumen de los activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Pasivos por impuestos corrientes:</u>		
Retenciones de impuesto a la renta	0	781
Total	0	<u>781</u>

6.2 Impuesto a la renta corriente reconocidos en resultados

A partir del año 2010, se debe considerar como impuesto a la renta mínimo el valor del anticipo calculado, el cual resulta de la suma matemática del 0.4% del activo, 0.2% del patrimonio, 0.4% de ingresos gravados y 0.2% de costos y gastos deducibles. Durante el año 2019, la Compañía no registró gasto de impuesto a la renta.

a) Situación Fiscal

De acuerdo con disposiciones legales, la autoridad tributaria tiene la facultad de revisar las declaraciones del impuesto a la renta de la Compañía, dentro del plazo de hasta tres años posteriores contados a partir de la fecha de presentación de la declaración de impuesto a la renta, siempre y cuando haya cumplido oportunamente con las obligaciones tributarias. La compañía no tiene abierta ninguna una fiscalización.

b) Reformas tributarias –

INMOBILIARIA SALVADOR ESTRADA INMOBISALVES CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

El 29 de Diciembre del 2017 se publicó en el Registro Oficial la Ley para la Reactivación Económica, para que entre en vigencia desde el 1 de enero del 2018, la cual entre otras incluye lo siguiente:

- REFORMAS AL IMPUESTO A LA RENTA DE MICRO Y PEQUEÑAS EMPRESAS
- REFORMAS AL IMPUESTO A LA RENTA
- REFORMAS AL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (IVA)
- REFORMAS AL IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES (ICE)
- REFORMAS AL IMPUESTO A LA SALIDAD DE DIVISAS (ISD)
- REFORMAS AL IMPUESTO A LAS TIERRAS RURALES
- REFORMAS AL IMPUESTO A LOS ACTIVOS EN EL EXTERIOR
- REFORMA A LA ESTABILIDAD TRIBUTARIA DEL CÓDIGO ORGÁNICO DE LA PRODUCCIÓN COMERCIO E INVERSIONES (COPCI)
- REFORMAS AL CÓDIGO TRIBUTARIO

7. OBLIGACIONES PATRONALES

Obligaciones patronales de corto plazo

Composición:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Beneficios sociales (1)	1.322	1.072
	<u>1.322</u>	<u>1.072</u>

- (1) Representa los derechos a vacaciones anuales, décimos tercero y cuarto sueldos y otras compensaciones laborales reclamadas por los empleados.

8. PATRIMONIO

(a) Capital Social -

Al 31 de diciembre del 2019, el capital social de la Compañía está representado por 10.000 acciones ordinarias y nominativas, con valor nominal de 1 cada una, de las cuales se encuentran pagados el 100% del valor del capital autorizado.

A continuación, se presenta la composición accionaria al 31 de diciembre del 2019:

Accionistas	Participación	Valor
	%	Nominal
Eminsalv Empresa Industrial Salvador SA	50%	5.000
Fishcorp S.A.	50%	5.000
	<u>100%</u>	<u>10.000</u>

Reformas a la Ley de Compañías en el Ecuador requieren que los representantes legales de

INMOBILIARIA SALVADOR ESTRADA INMOBISALVES CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
 (Expresado en dólares estadounidenses)

las compañías presenten información de los accionistas extranjeros de las compañías con indicación del dueño de esa compañía, así como de sus directores. La Compañía no califica para presentar esta información.

9. INGRESOS

La empresa no ha tenido ingresos en el año 2018 y 2019.

10. GASTOS POR SU NATURALEZA

Un detalle de los gastos de administración y almacenamiento por su naturaleza es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Sueldos	4.388	
Aporte Patronal	608	
Fondos de Reserva	417	
Beneficios Sociales	955	
Honorarios Profesionales	245	
Servicios de Auditoria	500	
Transporte	65	
Impuestos, contribuciones y otros	1.123	
Gastos Financieros	12	
Otros Gastos	86	
Gastos no deducibles	43	
TOTAL GENERAL	8.442	

11. SALDOS Y TRANSACCIONES CON ACCIONISTAS Y PARTES RELACIONADAS

Las operaciones de la compañía, partes relacionadas, accionistas, forman parte de las transacciones no habituales de la compañía en cuanto su objeto y condiciones.

a) Accionistas

Al 31 de diciembre del 2019 el detalle de los accionistas es el siguiente:

<u>Accionistas</u>	<u>Participación</u> <u>%</u>	<u>Valor</u> <u>Nominal</u>
Eminsalv Empresa Industrial Salvador SA	50%	5.000
Fishcorp S.A.	50%	5.000
	100%	10.000

b) Saldos entre partes relacionadas

INMOBILIARIA SALVADOR ESTRADA INMOBISALVES CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
 (Expresado en dólares estadounidenses)

Al 31 de diciembre del 2019 los saldos entre partes relacionadas son los siguientes

Cuenta Contable	Naturaleza	Origen	2019
Eminsalv SA	Acreedora	Ecuador	638.573
Fishcorp S.A.	Acreedora	Ecuador	<u>638.573</u>
Total			<u>1.247.146</u>

Los términos y condiciones bajo las cuales se originaron estas operaciones fueron bajo las mismas condiciones de mercado con respecto a terceras personas o no relacionadas, estos saldos no generan intereses y tienen vencimientos máximos de un año.

12. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de estos estados financieros (06 de marzo del 2020) no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.



Sr. Salvador Giler Mario
Representante Legal



Ing. Solórzano Sánchez Mónica
Contador General
