Gondolas y Perchas 2019

BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA

Hasta 31/12/2019

ACTIVO CORRIENTE	**Notas**	**$**		**%**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1	244.093,50		16%
ACTIVOS FINANCIEROS	2	146.249,76		9%
INVENTARIOS	3	137.099,14		9%
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	4	92.062,92		6%
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		25.075,54		2%
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	5	202.731,96		13%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			**$ 847.312,82**	**55%**
ACTIVO NO CORRIENTE				
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	6	605.922,11		39%
ACTIVOS INTANGIBLE	7	2.220,89		0%
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		2.391,75		0%
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	8	89.393,09		6%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			**$ 699.927,84**	**45%**
TOTAL ACTIVOS			**$ 1.547.240,66**	**100%**
PASIVO CORRIENTE				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	9	368.340,52		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIER	10	243.675,25		
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	11	255.148,80		
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			**$ 867.164,57**	**56%**
PASIVO NO CORRIENTE				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIER	10	340.518,68		
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	12	31.330,54		
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES			**$ 371.849,22**	**24%**
TOTAL PASIVOS			**$ 1.239.013,79**	**80%**
PATRIMONIO NETO				
CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO	13	100.000,00		
RESERVAS		63.120,75		
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		37.022,55		
RESULTADOS ACUMULADOS		150.890,73		
Ganancia Neta del Periodo -- Pérdida		-42.807,16		
			308.226,87	**20%**
TOTAL PASIVO + CAPITAL			**$ 1.547.240,66**	**100%**

ING. PAOLA LUZURIAGA C.
GERENTE GENERAL

C.P.A. ANABEL AVILES CH.
CONTADORA

Gondolas y Perchas 2019

ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS

Hasta 31/12/2019

Descripcion de cuenta	Subtotal _____	Total _____
INGRESOS DE ACITIVIDADES ORDINARIAS	0,00	2.460.004,77
Venta de Bienes	2.811.601,09	
INTERESES	0,00	2.885,53
(-) Descuento en Ventas	-251.136,77	
(-) Devoluciones en Ventas	-103.345,08	
Otros Ingresos	0,00	8.129,16
Intereses Financieros	462,02	
Otras Rentas	3.869,60	
Faltas	1.592,11	
Multas	866,12	
Venta Chatarra	1.339,31	
		==========
		2.465.248,40
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	0,00	1.653.185,40
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIC	0,00	787.065,01
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	0,00	305.639,14
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	0,00	167.927,42
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACI	0,00	209.243,78
COSTOS DE LOGISTICA	0,00	183.310,05
GASTOS	0,00	857.755,69
GASTOS DE VENTAS	0,00	322.096,44
GASTOS ADMINISTRATIVOS	0,00	489.752,26
GASTOS FINANCIEROS	0,00	40.188,88
Otros Gastos	0,00	5.718,11
		==========
		0,00
GANANCIA / PERDIDA		**-42.807,16**

ING. PAOLA LUZURIAGA C.
GERENTE GENERAL

C.P.A.ANABEL AVILES C
CONTADORA

GONDOLAS & PERCHAS S.A. GONPERSA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020
(EXPRESADO EN DOLARES COMPUESTOS)

NOTA 1 Efectivo y equivalente a efectivo

El dinero mantenido en estos rubros corresponde sustancialmente de la recuperación de la venta de bienes y servicios por medio de la gestión de cobranzas y es utilizado principalmente financiar el capital de trabajo y pagar las obligaciones con proveedores.

BANCO	233.090,14	(a)
CAJA	700,00	
INVERSIONES	10.303,36	(b)
	$244.093,50	

a. Representa siete cuentas bancarias cuyos saldos se encuentran debidamente conciliados al 31 diciembre del 2019.
b. Según certificado de inversión N. 692439, con una tasa de interés anual del 2% renovación mensual, plazo 30 días.

NOTA 2 Cuentas y documentos por Cobrar

CLIENTES	141.466,77	(a)
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-2.323,64	(b)
EMPLADOS: PRESTAMOS Y ANTICIPOS DIRECTOS	7.106,63	(c.)
Total Cuentas y Documentos por cobrar	**$146.249,76**	

a. Corresponde a las cuentas por cobrar originales de crédito comerciales otorgados a clientes en la venta de bienes y servicios para la compañía
b. Corresponde al 1% de las cuentas por cobrar
c. Estos valores comprenden a préstamos y anticipos entregados a empleados los mismos que no generan interés alguno y son recuperados a través del rol de pagos, de acuerdo a las condiciones pactadas.

NOTA 3 INVENTARIOS

Los inventarios están valuados al costo, y representan las existencias al 31 diciembre del 2019.

MATERIA PRIMA		45.184,61
PRODUCTOS EN PROCESO		27.643,38
PRODUCTOS TERMINADOS		64.271,15
	TOTAL	**$137.099,14**

NOTA 4. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

ANTICIPO A PROVEEDORES	83.759,24	(a)
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	8.303,68	(b)
TOTAL	**$ 92.062,92**	

a. Corresponde a los valores entregados a diversos proveedores por la compra de materia prima, activo fijos y servicios.
b. Corresponde a los seguros contratados, los cuales se envían a gasto en función del principio del devengado.

NOTA 5 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

PLANES CARRERRA (ECOTEG)	40.550,00	(a)
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	162.181,96	(b)
TOTAL	**$202.731,96**	

a. Corresponde a carreras futuras cuentas por cobrar a dos clientes, quienes han realizado un canje con los servicios académicos que ofrecen estas instituciones; cabe indicar que es de responsabilidad de la administración indicar quienes serán los beneficiarios de este servicio.
b. Corresponde a valores recibidos por clientes de acuerdo con las ordenes de trabajo las cuales son liquidadas el primer trimestre del año siguiente y no generen intereses, los mismos fueron abonados a los resultados del periodo por ingresos devengados por referencia al grado de realización

NOTA 6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

AL 31 DICIEMBRE COMPRENDE:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		**$605.922,11**
Terrenos	12.600,00	
Edificios	90.702,17	
Construcciones En Curso	875,00	
Muebles y Enseres	2.478,27	
Maquinaria y Equipo	520.607,91	
Equipo de Computación	25.287,60	
Vehículos, Equipos de Transporte y E.	309.085,32	
Equipos de Oficina	11.553,45	
Repuesto y Herramientas	1.119,46	
Importación en tránsito Maquina Perfil	18.977,50	
(-) Depreciación Acumulada Prop , Plan		**-387.364,57**
SALDO AL 31/12/2019		**$218.557,54**

NOTA 7 ACTIVO INTANGIBLE

Corresponde a compra de licencia de software contable, adquirida en el 2019.

MARCAS, PATENTE, DERECHO DE LLAVE $2.220,89

NOTA 8 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

ANTICIPOS A LARGO PLAZO	85.893,09	(a)
DEPOSITOS EN GARANTIA	3.500,00	(b)
TOTAL	**$ 89.393,09**	

a. Representa valores entregados a un Fideicomiso Mercantil para la adquisición de un terreno en el cantón Yaguachi por $240.000,00 según contrato de compraventa celebrado el 01 noviembre del 2013.

b. Corresponde a un depósito de garantía por el arrendamiento de un inmueble según contrato celebrado el 16 de diciembre del 2015, el cual tendrá una vigencia de 5 años, a partir del 01 de diciembre del 2015.

NOTA 9 CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR 368.340,52

a. Corresponde a las cuentas por pagar originadas en créditos comerciales otorgados por los proveedores en la compra de bienes y servicios por la compañía.

NOTA 10 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERA

PORCION CORRIENTE		**$243.675,25**
Bco. Pichincha Op.2728598-00 C/P	6.102,27	
Amerafin Hyundai IONIQ AC 1.6 CP	5.046,26	
Visa Empresarial Pichincha	1.481,94	
Bco Guayaquil Op.166969	17.411,64	
Bco .Guayaquil Op.00180492 Div Aut	6.061,20	
Op.00175568 Bco.Guayaquil CP	8.000,04	
Op.3245447-00 CP Bco. Pichincha. 2	92.497,23	
Op.Dmax GTB-3145 C/P	5.701,69	
OP.126825 C/P Bco.Guayaquil compra	5.192,86	
Op.126826 C/P Bco.Gye camioneta Ma	7.411,81	
OP.120525 BCO GYE	9.999,96	
OP.150165 BCO GYE	12.592,52	
Op.168184 Bco.Guayaquil	22.725,00	
Op.Nº3579483-00 Bco Pichincha CP	43.450,83	

PORCION NO CORRIENTE		$340.518,68
Amerafin Hyundai IONIQ LP	7.155,09	
Bco, Guayaquil LP op 166969	40.626,96	
Op.00175568 Bco.Guayaquil	19.999,90	
Bco .Guayaquil Op.00180492 Div Aut	10.930,76	
Op.Dmax GTB-3145 L/P	14.460,86	
OP.126825 L/P Bco.Guayaquil compra	13.749,03	
Op.126826 L/P Bco.Gye camioneta ma	29.852,91	
OP.120525 LP BCO GYE	21.666,74	
OP.150165 BCO GYE	22.673,60	
OP.168184 LP Bco.Guayaquil	72.853,66	
Op. Bco Pichincha 3579483-00 LP	86.549,17	

NOTA 11 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	41.430,75	**(a)**
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	94.759,31	**(b)**
DIVIDENDOS POR PAGAR	83.889,32	**(c)'**
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	529,66	**(d)**
ANTICIPO DE CLIENTES	34.539,76	**(e)'**
TOTAL	**$255.148,80**	

a. Corresponde a las obligaciones del SRI por IVA cobrado, retenciones en la fuente e impuesto a la renta causado.

Iva Cobrado	21.887,24
Sri Por Pagar	19.543,51
TOTAL	**$ 41.430,75**

b. Corresponde a valores por pagar a empleados por beneficios de ley.

Décimo Tercero	4.391,52
Décimo Cuarto	21.398,41
Vacaciones	26.059,59
Sueldos y Salarios	23.697,15
Con el Iess	16.911,35
Liquidación de Haberes por Pagar	2.301,29
TOTAL	**$ 94.759,31**

c. Corresponde a dividendos distribuidos pendientes por pagar.

d. Corresponde a cuentas por pagar a accionistas por préstamos que no genera intereses.

e. Corresponde a los anticipos entregados por los clientes por la compra de bienes y servicios a facturarse en el 2019.

NOTA 12 BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO

PROVISION JUBILACION TRABAJADORES MENORES DE 10 AÑOS		17.480,74
PROVISION DESAHUCIO TRABAJADORES MENORES DE 10 AÑOS		13.849,80
TOTAL	**$**	**31.330,54**

Corresponde a las obligaciones a largo Plazo con los empleados, según lo establece la NIC 19, donde se debe reflejar los valores concernientes a jubilación de los empleados mantenidos al cierre del ejercicio a presentar.

Para el registro de las provisiones la administración contrató los servicios de la empresa ACTUARIA CONSULTORES CIA. LTDA. En el año 2019, institución que esta calificada por a Superintendencia de compañías para emitir informes actuariales.

NOTA 13 CAPITAL SOCIAL

Capital suscrito y pagado al 31 de diciembre del 2019 comprende $100.000,00 acciones ordinarias, valor nominal $1.00 cada una.

ACCIONISTAS	No. Particip.	%	Valor Particip.	TOTAL US $$
CAMPOVERDE RODRIGUEZ BLANCA YOLANDA	20.000,00	20	1,00	20.000,00
LUZURIAGA CAMPOVERDE BLANCA GABRIELA	15.000,00	15	1,00	15.000,00
LUZURIAGA CAMPOVERDE MARIA FERNANDA	15.000,00	15	1,00	15.000,00
LUZURIAGA CAMPOVERDE MILTON JAIRO	15.000,00	15	1,00	15.000,00
LUZURIAGA CAMPOVERDE PAOLA KATHERINE	15.000,00	15	1,00	15.000,00
LUZURIAGA IÑIGUEZ MILTON DIOGENES	20.000,00	20	1,00	20.000,00
TOTAL	**100.000,00**	**100**		**$ 100.000,00**

NOTA 14 IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad con las disposiciones legales, la tarifa del impuesto a la renta para el año 2019, se calcula por el 25% de las utilidades sujetas a distribución.
Durante el 2019 la compañía presento Saldo a favor $25.075, 54 la misma que será utilizada para el cierre del ejercicio económico del 2020.

NOTA 15 APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2019 han sido aprobados por la gerencia de la compañía en enero 31 del 2019 y serán presentados a los accionistas para su aprobación. En opinión a la gerencia los estados financieros serán aprobados por la junta general de accionistas sin modificaciones.

ING. PAOLA LUZURIAGA C.
GERENCIA GENERAL

C.P.A. ANABEL AVILES CH.
CONTADORA