

6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO Dic-14 Dic-18

Código	Detalle	Valor Dic-14	Valor Dic-18
	Caja Chica		-
	Caja General		-
	Subtotal Caja	-	-
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Corriente		
	Banco Internacional Cta. Corriente		
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	LIBS	-	-
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Plazo a 90 días		
	Subtotal Bancos e Inversiones	-	-
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	-

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS Dic-14 Dic-18

Código	Detalle	Valor Dic-14	Valor Dic-18
10102001	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
10102002	De actividades ordinarias que generan intereses		
10102003	De actividades ordinarias que no generan intereses		
10102004	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados		
10102005	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
10102006	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	-	-

7 1010209 PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Dic-14 Dic-18

Código	Detalle	Valor Dic-14	Valor Dic-18
1010209	Provisión Cuentas Incobrables		
10102	TOTAL PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-	-

8 10103 INVENTARIOS Dic-14 Dic-18

Código	Detalle	Valor Dic-14	Valor Dic-18
1010301	Inventario de Materia Prima		
1010302	Inventario de Productos en Proceso		
1010303	Invent. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción		
1010304	Invent. de productos terminados y mercaderías en almacén-productos por la Compañía	-	-
1010305	Invent. de productos terminados y mercaderías en almacén-comprados a terceros	-	-
1010306	Mercaderías en Tránsito	-	-
1010307	Obras en construcción	-	-
1010308	Obras terminadas	-	-
1010309	Materiales o bienes para la construcción	-	-
1010310	Invent. repuestos, herramientas y accesorios	-	-
1010311	Otros inventarios	-	-
10103	TOTAL INVENTARIOS	-	-

8 1010312 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS Dic-14 Dic-18

Código	Detalle	Valor Dic-14	Valor Dic-18
1010312	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-	-
	TOTAL PROVISIÓN POR VNR	-	-

9 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS Dic-14 Dic-18

Código	Detalle	Valor Dic-14	Valor Dic-18
1010401	Seguros pagados por anticipado		
1010402	Arriendo pagado por anticipado		
1010403	Anticipo a Proveedores		
1010404	Otros anticipos entregados		
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-	-

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Dic-14 Dic-18

Código	Detalle	Valor Dic-14	Valor Dic-18
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	12.321,43	12.321,43
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio		
1010503	Crédito Tributario a favor (Castellero 886)		
1010504	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	12.321,43	12.321,43

CONSTRUCCIONES EN PROCESO Dic-14 Dic-18

Código	Detalle	Valor Dic-14	Valor Dic-18
10107	Construcciones en Proceso	-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES Dic-14 Dic-18

Código	Detalle	Valor Dic-14	Valor Dic-18
10108	Otros Activos Corrientes	-	-
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

12 10201 **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO** Dic-14 Dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	AMORTIZACION ACUMULADA	VALOR USD
1020101	Terrenos	-	-	-
1020102	Edificios	-	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	-	-
1020104	Instalaciones	-	-	-
1020105	Muebles y Enseres	-	-	-
1020106	Máquinas y Equipos	-	-	-
1020108	Equipo de Computación	-	-	-
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	102.878,57	-	102.878,57
1020110	Otros propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	102.878,57	-	102.878,57
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	-	-	-
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	102.878,57	-	102.878,57

13 **PROPIEDAD DE INVERSION** Dic-14 Dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	AMORTIZACION ACUMULADA	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	-	-
1020202	Edificios	-	-	-
1020203	(-) Depreciación Acumulada	-	-	-
1020204	(-) Deterioro Acumulado	-	-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

14 10204 **ACTIVOS INTANGIBLES** Dic-14 Dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Patente	-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de Inven	-	-
1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-
1020406	Otros Activos Intangibles/ Sistema Informático	-	-
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-

14 10204 **ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO** Dic-14 Dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-) Amortización acumulada de activos intangibles	-	-
1020406	(-) Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-
10204	TOTAL AMORTIZACIÓN Y DETERIORO	-	-

15 10208 **ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO** Dic-14 Dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020801	Diferencias temporales-Gasto no deducible temporal-\$17.000,00	-	-
1020802	Diferencia temporal- Valor neto de realización de inventarios\$6.497,28	-	-
10208	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	0,00

16 10206 **ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES** Dic-14 Dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	-	-
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	-

PASIVO CORRIENTE

17 20103 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** Dic-14 Dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	-	-
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

18 20104 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** Dic-14 Dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios	-	-
	Sobregiros Bancarios- Banco Internacional	-	-
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

LOCALES

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha (1) Banco del Pacifico(2)	-	-

FALAPER S.A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-
---------	--	---	---

- (1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses, 12,00%, plazo 180 días
 (2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

DEL EXTERIOR

2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	VALOR LIBRO	VALOR LÍQUIDO
	Banco UBS	-	-
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-
-------	--	---	---

19	20105	PROVISIONES	Dic-14	Dic-15
----	-------	-------------	--------	--------

2010501	Provisiones locales	VALOR LIBRO	VALOR LÍQUIDO
2010502	Provisiones del exterior		
20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	0,00

20	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	Dic-14	Dic-15
----	-------	-------------------------------	--------	--------

2010701	Con la Administración Tributaria	VALOR LIBRO	VALOR LÍQUIDO
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		-
2010703	Obligaciones con el IESS		-
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados		-
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio		-
2010706	Dividendos por pagar		-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-	-

21	20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	Dic-14	Dic-15
----	-------	---	--------	--------

20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	VALOR LIBRO	VALOR LÍQUIDO
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	-

22	20109	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	Dic-14	Dic-15
----	-------	---------------------------	--------	--------

20109	Otros Pasivos Financieros	VALOR LIBRO	VALOR LÍQUIDO
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

23	20110	ANTICIPO DE CLIENTES	Dic-14	Dic-15
----	-------	----------------------	--------	--------

20110	Anticipo de Clientes	VALOR LIBRO	VALOR LÍQUIDO
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	-

24	20112	PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	Dic-14	Dic-15
----	-------	---	--------	--------

2011201	Jubilación Patronal	VALOR LIBRO	VALOR LÍQUIDO
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Párrafo contenido)	-	-
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

25	20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	Dic-14	Dic-15
----	-------	--------------------------	--------	--------

20113	Otras cuentas por pagar	VALOR LIBRO	VALOR LÍQUIDO
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-

PASIVO NO CORRIENTE

26	20201	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	Dic-14	Dic-15
----	-------	---	--------	--------

20201	Pasivos por Contratos	VALOR LIBRO	VALOR LÍQUIDO
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

27	20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	Dic-14	Dic-15
----	-------	--------------------------------	--------	--------

2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	VALOR LIBRO	VALOR LÍQUIDO
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)		
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	114.200,00	114.200,00

28	20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	Dic-14	Dic-15
----	-------	--	--------	--------

Locales

2020301	Obligaciones Bancos locales	VALOR LIBRO	VALOR LÍQUIDO
	Banco Pichincha		
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

FALAPER S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
Del exterior

Cuenta	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2013
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco UBS		
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-

29 20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS Dic-14 Dic-15

LOCALES

Cuenta	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2013
2020401	Cuentas por pagar relaciones locales		-
2020402	Cuentas por pagar relaciones del Exterior	-	
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-

30 20206 ANTICIPO DE CLIENTES Dic-14 Dic-15

Cuenta	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2013
	Anticipo de Clientes	-	
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31 20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (versión no corriente) Dic-14 Dic-15

Cuenta	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2013
2020701	Provisión Jubilación Patronal		
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados (desahucio)		
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32 20208 OTRAS PROVISIONES Dic-14 Dic-15

Cuenta	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2013
20208	Otras Provisiones	-	
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

33 20209 PASIVO DIFERIDO Dic-14 Dic-15

Cuenta	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2013
2020901	Ingresos Diferidos		
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34 20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES Dic-14 Dic-15

Cuenta	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2013
20210	Otros Pasivos	-	
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

35 301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO Dic-14 Dic-15

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

Cuenta	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2013
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Socio (Alejandro Jose Alarcon Karmakin)	128,00	128,00
	Socio (Claudia Maria Alarcon Perez)	128,00	128,00
	Socio (John Alarcon Perez)	128,00	128,00
	Socio (Claudia Maria Perez Di Puglia)	416,00	416,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	800,00

36 302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES Dic-14 Dic-15

Cuenta	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2013
	Aportes futuras capitalizaciones	384,95	384,95
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	384,95	384,95

37 RESERVAS Dic-14 Dic-15

Cuenta	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2013
30401	Reserva Legal		
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria		
304	TOTAL RESERVAS	-	-

38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES Dic-14 Dic-15

Cuenta	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2013
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

39 RESULTADOS ACUMULADOS Dic-14 Dic-15

Cuenta	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2013
30601	Ganancias acumuladas		
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(384,95)	(384,95)
30603	Resultados acumulados por edición NIIF		
	Ajuste a los inventarios/Corrección de errores	-	-
30604	Reserva de Capital	-	-

FALAPER S.A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

Del exterior

		VALOR USD	VALOR USD
2020	2019		
202002	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco UBS **		
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-

29	20204	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	Dic-14	Dic-15
----	-------	---	--------	--------

LOCALES

		VALOR USD	VALOR USD
2020	2019		
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales		-
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-

30	20206	ANTICIPO DE CLIENTES	Dic-14	Dic-15
----	-------	----------------------	--------	--------

		VALOR USD	VALOR USD
2020	2019		
	Anticipo de Clientes	-	-
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31	20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (servicio no contenido)	Dic-14	Dic-15
----	-------	--	--------	--------

		VALOR USD	VALOR USD
2020	2019		
2020701	Provisión Jubilación Patronal		
2020702	Otros beneficios no contenidos para los empleados (servicio no contenido)		
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32	20208	OTRAS PROVISIONES	Dic-14	Dic-15
----	-------	-------------------	--------	--------

		VALOR USD	VALOR USD
2020	2019		
20208	Otras Provisiones	-	-
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

33	20209	PASIVO DIFERIDO	Dic-14	Dic-15
----	-------	-----------------	--------	--------

		VALOR USD	VALOR USD
2020	2019		
2020901	Ingresos Diferidos		
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34	20210	OTROS PASIVOS CORRIENTES	Dic-14	Dic-15
----	-------	--------------------------	--------	--------

		VALOR USD	VALOR USD
2020	2019		
20210	Otros Pasivos	-	-
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

35	301	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	Dic-14	Dic-15
----	-----	-----------------------------	--------	--------

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

		VALOR USD	VALOR USD
2020	2019		
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Socio (Alejandro Jose Alarcon Karmelini)	128,00	128,00
	Socio (Claudia Maria Alarcon Perez)	128,00	128,00
	Socio (John Alarcon Perez)	128,00	128,00
	Socio (Claudia Maria Perez Di Puglia)	416,00	416,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	800,00

36	302	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	Dic-14	Dic-15
----	-----	---------------------------------------	--------	--------

		VALOR USD	VALOR USD
2020	2019		
	Aportes futuras capitalizaciones	384,95	384,95
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	384,95	384,95

37	RESERVAS	Dic-14	Dic-15
----	----------	--------	--------

		VALOR USD	VALOR USD
2020	2019		
30401	Reserva Legal		
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria		
304	TOTAL RESERVAS	-	-

38	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	Dic-14	Dic-15
----	-----------------------------	--------	--------

		VALOR USD	VALOR USD
2020	2019		
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

39	RESULTADOS ACUMULADOS	Dic-14	Dic-15
----	-----------------------	--------	--------

		VALOR USD	VALOR USD
2020	2019		
30601	Ganancias acumuladas		
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(384,95)	(384,95)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		
	Ajuste a los inventarios (Corrección de errores)	-	-
30604	Reserva de Capital	-	-

FALAPER S.A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

30606	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(384,85)	(384,85)

 40 307 **RESULTADOS DEL EJERCICIO** Dic-14 Dic-15

Código	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2015
30701	Ganancia neta del Periodo	-	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	-

 41 41 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** Dic-14 Dic-15

Código	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2015
4101	Ventas	-	-
4102	Prestación de Servicios	-	-
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(-) Descuento en ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
4112	(-) Bonificación en Productos	-	-
4113	(-) Otros Retagos Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	-

 42 43 **OTROS INGRESOS** Dic-14 Dic-15

Código	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2015
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otros Ingresos	-	-
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-

Nota:

 43 51 **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION** Dic-14 Dic-15

Código	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2015
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	-	-
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	-	-
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-	-
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	-
5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	-	-
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	-	-
510107	(+) Importaciones de materia prima	-	-
510108	(-) Inventario final de materia prima	-	-
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	-	-
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	-	-
510112	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	-	-
510202	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	Sueldos y beneficios sociales	-	-
510302	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	-	-
510402	Depreciación de activos biológicos	-	-
510403	Detenido de propiedad planta y equipo	-	-
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	-	-
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-	-
510406	Mantenimiento y reparaciones	-	-
510407	Suministros materiales y repuestos	-	-
510408	Otros Costos de producción	-	-
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-	-

 44 5201 **GASTOS DE VENTA** Dic-14 Dic-15

Código	DETALLE	VALOR 2014	VALOR 2015
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	-
520104	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	-
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520108	Mantenimiento y reparaciones	-	-
520109	Arrendamiento operativo	-	-
520110	Comisiones	-	-

5/3

FALAPER S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

520111	Promoción y publicidad		
520112	Combustibles		
520113	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520115	Transporte		
520116	Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)		
520117	Gastos de viaje		
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo		
52012102	Propiedades de inversión		
520122	Amortizaciones:		
52012201	Intangibles		
52012202	Otros activos		
520123	Gasto deterioro:		
52012301	Propiedades, planta y equipo		
52012302	Otros activos		
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52012401	Mano de obra		
52012402	Materiales		
52012403	Costos de producción		
520125	Gasto por reestructuración		
520126	Valor neto de realización de inventarios		
520128	Otros gastos		
	Subtotal Gastos de Venta	-	-

45

5202 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Dic-14

Dic-15

520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones		
520209	Arrendamiento operativo		
520210	Comisiones		
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520215	Transporte		
520216	Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)		
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Ingresos, Contribuciones y otros		
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo		
52022102	Propiedades de inversión		
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles		
52022202	Otros activos		
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo		
52022302	Inventarios		
52022303	Instrumentos Financieros		
52022304	Intangibles		
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)		
52022306	Otros activos		
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra		
52022402	Materiales		
52022403	Costos de producción		
520225	Gasto por reestructuración		
520226	Valor neto de realización de inventarios		
520227	Gasto impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)		
520228	Otros gastos		
	Subtotal Gastos de Administración	-	-
	Total Gastos de Venta y Administrativos	-	-

46

5203 GASTOS FINANCIEROS

Dic-14

Dic-15

520301	Intereses		
520302	Comisiones		
520303	Gasto de Financiamiento de Activos		
520304	Diferencia de Cambio		
520305	Otros Gastos Financieros		
5203	Total Gastos Financieros	-	-

47

5204 OTROS GASTOS

Dic-14

Dic-15

520401	Pérdida en inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
520402	Otros Gastos		
	TOTAL OTROS GASTOS	-	-

NOTA: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujo de Efectivo, en los US\$5,500.00 incluye

6/3

48 CONCLUSIÓN TRIBUTARIA

Dio-14

Dio-15

Cuentas Sintetizadas	Cuentas SIF	DETALLE	VAL. DE USD	VAL. DE USD
80	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-	-
81	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	-
	804	(-) 100% Dividendos Eventos	-	-
	805	(-) 100% Otras Rentas Eventos	-	-
	806	(-) 100% Otras Rentas Eventos Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	-
		(*) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos eventos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Attribuidos a ingresos eventos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	812	(+) Deducciones por leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-	-
	817	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
		(*) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I R único	-	-
	818		-	-
82	819	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos (Utilidad Gravable) —>	-	-
83	820	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	-
		GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO	-	-
84		DIFERIDO	-	-

2/2