

6	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	dic-18	dic-19
	CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Caja Chica		-
		Caja General		-
		Subtotal Caja	-	-
		BANCOS LOCALES		
		Banco Pichincha Cta. Corriente		
		Banco Internacional Cta. Corriente		
		BANCOS DEL EXTERIOR		
		UBS	-	-
		INVERSIONES A CORTO PLAZO		
		Poliza a 90 días		
		Subtotal Bancos e Inversiones	-	-
	10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	-
7	10102	ACTIVOS FINANCIEROS	dic-18	dic-19
	CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
	101020501	De actividades ordinarias que generan intereses		
	101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses		
	1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados		
	1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
	1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		
		TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	-	-
7	1010209	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	dic-18	dic-19
	CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010209	Provisión Cuentas Incobrables		
	10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	-
8	10103	INVENTARIOS	dic-18	dic-19
	CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510108	1010301	Inventario de Materia Prima		
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso		
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción		
	1010305	Inv. En productos terminados y mercaderías en elaboración producidos por la Compañía	-	-
510112	1010306	Inv. De producto terminado y mercaderías en almacén-comprados a terceros		
510104	1010307	Mercaderías en Tránsito	-	-
	1010308	Obras en construcción	-	-
	1010309	Obras terminadas	-	-
	1010310	Materiales o bienes para la construcción	-	-
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	-	-
	1010312	Otros inventarios	-	-
	10103	TOTAL INVENTARIOS	-	-
8	1010313	PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS	dic-18	dic-19
	CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-	-
		TOTAL PROVISIÓN POR VNR	-	-
9	10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	dic-18	dic-19
	CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	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-18	dic-19
	CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	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 (Casillero 869)		
	1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
	10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	12,321.43	12,321.43
		CONSTRUCCIONES EN PROCESO	dic-18	dic-19
	CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	10107	Construcciones en Proceso	-	-
	10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-
11	10108	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	dic-18	dic-19
	CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	10108	Otros Activos Corrientes	-	-
	10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

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

12 10201 **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETROS)	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 (nota)	102,878.57	-	102,878.57

13 **PROPIEDAD DE INVERSION** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	-	-
1020202	Edificios	-	-	-
1020203	(-) Depreciación Acumulada	-	-	-
1020204	(-) Deterioro Acumulado	-	-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

14 10204 **ACTIVOS INTANGIBLES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETROS)	VALOR USD
1020401	Plusvalía	-	-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-	-
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-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETROS)	VALOR USD
1020404	(-) Amortización acumulada de activos intangibles	-	-	-
1020405	(-) Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-	-
10204	TOTAL AMORTIZACIÓN Y DETERIORO	-	-	-

15 10205 **ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETROS)	VALOR USD
1020501	Diferencias temporales-Gasto no deducible temporal-\$17,000.00	-	-	-
1020502	Diferencia temporal- Valor neto de realización de inventarios-\$6,497.28	-	-	-
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00

16 10206 **ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETROS)	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-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETROS)	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	-	-	-
2010302	Proveedores del Exterior	-	-	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-	-

18 20104 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETROS)	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios	-	-	-
	Sobregiros Bancarios- Banco Internacional	-	-	-
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-	-

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETROS)	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 Prudencia, Intereses, 10,50%, plazo 360 días

DEL EXTERIOR

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
2010402	Banco UBS	-	-
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-

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

19 20105 PROVISIONES dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010501	Provisiones Locales	-	-
2010502	Provisiones del exterior	-	-
20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	0,00

20 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	-	-
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-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	-	-
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	-

22 20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20109	Otros Pasivos Financieros	-	-
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

23 20110 ANTICIPO DE CLIENTES dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	-	-
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	-

24 20112 PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2011201	Jubilación Patronal	-	-
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)	-	-
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

25 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	-	-
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-

PASIVO NO CORRIENTE

26 20201 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos	-	-
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

27 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	114,200.00	114,200.00
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-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales	-	-
2020301	Banco Pichincha	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

Locales

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

Del exterior

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
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-18 dic-19

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
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-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20206	Anticipo de Clientes	-	-
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31 20207 **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	-	-
2020702	Otras provisiones no corrientes para los empleados (cesantía)	-	-
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32 20208 **OTRAS PROVISIONES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones	-	-
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

33 20209 **PASIVO DIFERIDO** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020901	Ingresos Diferidos	-	-
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34 20210 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos	-	-
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

35 301 **CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** dic-18 dic-19

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

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Socio (Alejandro Jose Alarcon Perez)	128.00	128.00
	Socio (Claudia Marta Alarcon Perez)	128.00	128.00
	Socio (John Alarcon Perez)	128.00	128.00
	Socio (Claudia Marta Perez Di Puglia)	416.00	416.00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00	800.00

36 302 **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
302	Aportes futuras capitalizaciones	384.95	384.95
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	384.95	384.95

37 **RESERVAS** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	-	-
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	-	-

38 **OTROS RESULTADOS INTEGRALES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
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-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Beneficios acumulados		
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)

30503	Reserva por Donaciones	-	-
30806	Reserva por Valuación	-	-
30807	Superávit por revaluación de inversiones	-	-
308	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(384.95)	(384.95)

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
30701	Ganancia neta del Periodo	-	-
30702	(-) Pérdidas Netas del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	-

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
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	(-) Revalorización en Producto	-	-
4113	(-) Otras Rebajas Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	-

42 43 OTROS INGRESOS dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
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-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
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 cte.	-	-
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	Deterioro 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-18 dic-19

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

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	Manc. 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		

46
5202
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN
dic-18
dic-19

CODIGO	DESCRIPCION DE DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
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	Atendimiento 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	Impuestos, 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	Manc. 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 Difundidos)		
520228	Otros gastos		
	Subtotal Gastos de Administración		
	Total Gastos de Venta y Administrativos		

48
5203
GASTOS FINANCIEROS
dic-18
dic-19

CODIGO	DESCRIPCION DE DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
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-18
dic-19

CODIGO	DESCRIPCION DE DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Partida 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 Flujos de Efectivo, en los US\$5,500,00 incluyo

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-18

dic-19

Código Super	Código BSR	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-	-
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	-
	804	(-) 100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-) 100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del GPCP	-	-
	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 exentos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuíbles a Ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	812	(+) Deducciones por leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del GPCP	-	-
	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	-	-
	818	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R. único	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos (Utilidad Gravable) —>	-	-
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	-
		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	-	-
64			-	-