

Gannesha CIA.LTDA.

Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

Con el Informe de los Auditores Independientes

Gannesha CIA.LTDA

Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

Índice de Contenido

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados y Otros Resultados Integrales

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

Informe de los Auditores Independientes

A los Miembros del Directorio y Junta de Accionistas

Gannesha CIA.LTDA

Informe sobre la Auditoría de los Estados Financieros

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de Gannesha CIA.LTDA ("la Compañía"), que incluyen el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019, y los estados de resultados y otros resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, y las notas que comprenden un resumen de las políticas importantes de contabilidad y otra información explicativa.

En nuestra opinión, los referidos estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Gannesha CIA.LTDA., al 31 de diciembre del 2019, el resultado de sus operaciones, evolución de patrimonio y flujos de efectivo por el período terminado en esa fecha de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

Base para la Opinión

Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con los requerimientos que exigen las normas Ecuatorianas. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión.

Responsabilidades de la Administración y de los Encargados del Gobierno Corporativo sobre los Estados Financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y por el control interno que determina es necesario para permitir la preparación de los estados financieros que estén libres de errores materiales, ya sean debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y utilizando la base contable de negocio en marcha, a menos que, la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los Encargados del Gobierno Corporativo de la entidad son los responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros

Nuestro objetivo es obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte un error material cuando éste exista. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en agregado, pueden prever razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en estos estados financieros.

Como parte de nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos nuestro escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de errores materiales en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y desarrollamos procedimientos de auditoría en respuesta a dichos riesgos, y obtenemos evidencia de auditoría que es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar errores materiales debido a fraude es mayor que en el caso de errores, ya que el fraude puede involucrar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, representaciones erróneas, o la evasión del control interno.
- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría en orden a diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.
- Evaluamos lo apropiado de los principios de contabilidad utilizados y la razonabilidad de las estimaciones; así como la correspondiente información revelada por la Administración.
- Concluimos sobre lo apropiado de utilizar, por parte de la Administración, la base contable de negocio en marcha, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, o si existe una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan causar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, estamos requeridos a llamar la atención en nuestro informe de auditoría sobre las correspondientes revelaciones en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden causar que la Compañía no continúe como un negocio en marcha.

- Evaluamos la presentación en su conjunto, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y los hechos subyacentes de una manera tal que logran una presentación razonable.

Nos comunicamos con los Encargados del Gobierno Corporativo en relación con, entre otros temas, el alcance y la oportunidad de la realización de la auditoría y, cuando sea aplicable, los hallazgos significativos, incluyendo las deficiencias significativas en el control interno que identifiquemos durante nuestra auditoría.

16 de marzo del 2020



Ing. Esteban Matute Bermeo

JEFE DE AUDITORIA.

CALIFICACIÓN NRO.

RESOLUCIÓN No. SCVS-IRC-2017-00002502

SCVS-RNAE-1131

GANNESHA CIA.LTDA.

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Comparativo)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

	NOTA	2019	2018	VAR.
1 ACTIVOS				
101 ACTIVO CORRIENTE				
10101	5	\$ 1.581,34	\$ 5.819,07	-268%
10102		\$ 16.646,66	\$ 29.558,66	-78%
10103		\$ -	\$ -	E
10104		\$ 4.085,40	\$ 3.145,40	23%
10105		\$ 25.703,81	\$ 23.599,78	8%
10106		\$ -	\$ -	E
10107		\$ -	\$ -	E
10108		\$ -	\$ -	E
Total Activos Corrientes		\$ 48.017,21	\$ 62.122,91	-29%
102 ACTIVO NO CORRIENTE				
10201		\$ 537.058,77	\$ 597.762,46	-11%
10202		\$ -	\$ -	E
10203		\$ -	\$ -	E
10204		\$ -	\$ -	E
10205		\$ 41,69	\$ 41,69	0%
10206		\$ -	\$ -	E
10207		\$ -	\$ -	E
Total Activos No Corrientes		\$ 537.100,46	\$ 597.804,15	-11%
TOTAL ACTIVOS		\$ 585.117,67	\$ 659.927,06	-13%
2 PASIVOS				
201 PASIVO CORRIENTE				
20101		\$ -	\$ -	E
20102		\$ -	\$ -	E
20103		\$ 4.003,36	\$ 4.891,32	-22%
20104		\$ -	\$ -	E
20105		\$ -	\$ -	E
20106		\$ -	\$ -	E
20107		\$ 1.092,52	\$ 1.202,84	-10%
20108		\$ -	\$ -	E
20109		\$ -	\$ -	E
20110		\$ -	\$ -	E
20111		\$ -	\$ -	E
20112		\$ -	\$ -	E
20113		\$ -	\$ -	E
Total Pasivos Corrientes		\$ 5.095,88	\$ 6.094,16	-20%
202 PASIVO NO CORRIENTE				
20201		\$ -	\$ -	E
20202		\$ -	\$ -	E
20203		\$ -	\$ -	E
20204		\$ 487.373,71	\$ 608.373,71	-25%
20205		\$ -	\$ -	E
20206		\$ -	\$ -	E
20207		\$ 570,01	\$ 378,97	34%
20208		\$ -	\$ -	E
20209		\$ -	\$ -	E
20210		\$ -	\$ -	E
Total Pasivos No Corrientes		\$ 487.943,72	\$ 608.752,68	-25%
TOTAL PASIVOS		\$ 493.039,60	\$ 614.846,84	-25%
3 PATRIMONIO NETO				
301		\$ 20.790,00	\$ 20.790,00	0%
302		\$ -	\$ -	E
303		\$ -	\$ -	E
304		\$ 1.247,72	\$ 1.247,72	0%
305		\$ -	\$ -	E
306		\$ 23.042,50	\$ 22.697,11	1%
307		\$ 46.997,85	\$ 345,39	99%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 92.078,07	\$ 45.080,22	51%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 585.117,67	\$ 659.927,06	-13%

Nota: La codificación utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

MARIA ANTONIETA PUYOL
Representante Legal

JOHANNA TORRES GARCIA
Contador(a) General

GANNESHA CIA.LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADOS (Comparativo)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2019	2018	AN. V.
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
4102 Prestacion de Servicios		\$ 110.361,04	\$ 68.750,00	38%
42 GANANCIA BRUTA		\$ 110.361,04	\$ 68.750,00	38%
43 OTROS INGRESOS				
4305 Otras rentas		\$ -	\$ 257,11	-100%
TOTAL INGRESOS		\$ 110.361,04	\$ 69.007,11	37%
5104 Otros costos indirectos de fabricacion		\$ 25.875,57	\$ 30.344,03	-17%
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		\$ 25.875,57	\$ 30.344,03	-17%
52 GASTOS				
5202 Gastos de Administracion	69	\$ 37.347,00	\$ 37.776,19	-1%
5203 Gastos Financieros	70	\$ 113,97	\$ 153,12	-34%
5204 Otros Gastos	71	\$ 26,65	\$ 139,21	-422%
TOTAL GASTOS		\$ 37.487,62	\$ 38.068,52	-2%
Utilidad antes de impuestos		\$ 46.997,85	\$ 594,56	99%

Nota: La codificación utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

MARIA ANTONIETA PUYOL
Representante Legal

JOHANNA TORRES GARCIA
Contador(a) General

GANNESHA CIA.LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (Comparativo)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS				RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
					RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
					30401	30402	30403	30404	30601	30602	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2019)	99	20.790,00	-	-	1.247,72	-	-	-	23.042,50	-	46.997,85	-	92.078,07
SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	20.790,00	-	-	1.247,72	-	-	-	22.697,11	-	345,39	-	45.080,22
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	20.790,00	-	-	1.247,72	-	-	-	22.697,11	-	345,39	-	45.080,22
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	-	-	-	-	345,39	-	46.997,85	-	47.343,24
<i>Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales</i>	<i>990205</i>		-						<i>345,39</i>				<i>345,39</i>
<i>Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)</i>	<i>990210</i>										<i>46.997,85</i>		<i>46.997,85</i>
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2018)	99	20.790,00	-	-	1.247,72	-	-	-	22.697,11	-	345,39	-	45.080,22
SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	20.790,00	-	-	1.247,72	-	-	-	22.697,11	-	-	-	44.734,83
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR (2018)	990101	20.790,00	-	-	1.247,72	-	-	-	22.697,11	-	-	-	44.734,83
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	-	-	-	-	-	-	345,39	-	345,39
<i>Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales</i>	<i>990205</i>												<i>-</i>
<i>Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)</i>	<i>990210</i>										<i>345,39</i>		<i>345,39</i>

MARIA ANTONIETA PUYOL
Representante Legal

JOHANNA TORRES GARCIA
Contador(a) General

GANNESHA CIA.LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	CODIGO	SALDOS BALANCE (USD \$)
		2019
	95	-4.237,73
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	116.762,27
Clases de cobros por actividades de operación	950101	159.503,04
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	159.312,00
Otros cobros por actividades de operación	95010105	191,04
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-42.626,80
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-26.763,53
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	0,00
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-15.863,27
Intereses pagados	950105	-113,97
Impuestos a las ganancias pagados	950107	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	0,00
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	0,00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	0,00
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	-121.000,00
Pagos de préstamos	950305	-121.000,00
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	-4.237,73
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	5.819,07
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	1.581,34

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIONES

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	46.997,85
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	60.703,69
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	97001	24.664,73
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	97002	0,00
Ajustes por gastos en provisiones	97005	0,00
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	97008	36.038,96
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	97009	0,00

Ajustes por gasto por participación trabajadores	97010	0,00
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	97011	0,00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	9.060,73
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	98001	12.912,00
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	98002	-2.104,03
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	98003	-940,00
(Incremento) disminución en inventarios	98004	0,00
(Incremento) disminución en otros activos	98005	0,00
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	98006	-696,92
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	98007	-110,32
Incremento (disminución) en beneficios empleados	98008	0,00
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	98009	0,00
Incremento (disminución) en otros pasivos	98010	0,00
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	116.762,27

Gannesha CIA LTDA.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

(1) Entidad que Reporta

Gannesha CIA LTDA. (la Compañía) fue constituida en la ciudad de Cuenca, República del Ecuador, mediante escritura pública el 02 de mayo de 2011; su actividad principal compra - venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles propios o arrendados, como: edificios de apartamentos y viviendas; edificios no residenciales, incluso salas de exposiciones; instalaciones para almacenaje, centros comerciales y terrenos; incluye el alquiler de casas y apartamentos.

BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Bases de Preparación

Los presentes estados Financieros al 31 de diciembre del 2019 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Mediana Entidades emitidas por el Consejo de Normas Internacionales (IASB), y aplicados de manera uniforme en el período que se presenta.

Período Cubierto

Los presentes estados financieros cubren los siguientes períodos.

1. Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2019.
2. Estado de Resultados Integral del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.
3. Estado de Cambios en el Patrimonio, al 31 de diciembre del 2019.
4. Estado de Flujo de Efectivo, del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.

Moneda Funcional y Presentación

La moneda de presentación y la moneda funcional de la compañía Gannesha CIA LTDA., es el dólar de Estados Unidos de América (USD).

Hipótesis de Negocio en Marcha

Los mencionados estados financieros han sido preparados bajo la hipótesis de negocio en marcha, lo que significa que los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por consiguiente, se asume que la empresa no tiene ni la intención ni la necesidad de liquidar o disminuir en forma importante el nivel de sus operaciones.

Reclasificaciones Significativas

Gannessa CIA LTDA.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Las reclasificaciones significativas se dieron de acuerdo al plan de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros y en base a la Sección 3 de la NIIF para Pymes “Presentación de Estados Financieros”.

2. POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

A continuación se detalla las políticas principales de la Compañía:

2.1 Medición de activos, pasivos, ingresos y gastos

La base de medición que se utilizará en el reconocimiento inicial de los importes monetarios de Activos y Pasivos es el Costo Histórico. Las cuentas con valor revalorizado se registrarán en el proceso de adopción NIIF al Costo Atribuido.

La base de medición que se utilizará en el reconocimiento de Ingresos y Gastos es el Valor Razonable.

2.2 Clasificación de partidas

Tanto el activo como el pasivo se clasificarán en corrientes y no corrientes se clasificarán como corrientes cuando las mismas se esperan realizar, vender, consumir o liquidar dentro de un período de doce meses luego de la fecha sobre la que se informa; caso contrario, la partida se clasificará como no corriente.

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos en bancos. Los equivalentes al efectivo se reconocerán por un período de vencimiento no mayor a 90 días desde la fecha de su adquisición o emisión.

2.4 Activo financiero a plazo fijo

Los activos financieros a plazo fijo son adquiridos con la finalidad de invertir dinero a un plazo determinado y obtener beneficios económicos futuros a corto plazo para la Compañía con una realización mayor a 90 días y menor a 360 días.

2.5 Activos financieros

El activo financiero se medirá al precio de costo de la transacción, excepto en la medición inicial de los activos y pasivos, sin considerar éste, si el acuerdo constituye, en realidad, una transacción de financiación; porque cuando la transacción es de este tipo, el activo o pasivo financiero se medirá al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Deterioro del valor de los instrumentos financieros medidos al costo o al costo amortizado

Al final de cada período sobre el que se informa, una entidad evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se midan al costo o al costo amortizado. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, la entidad reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

2.6 Propiedad, planta y equipo

Medición en el momento de reconocimiento.- Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden inicialmente por su costo menos la depreciación acumulada y deterioro acumulado. El método

Gannesha CIA LTDA.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

que se ha aplicado para el cálculo de la depreciación es el de línea recta, de manera uniforme para todos los activos, puesto que refleja de mejor forma la vida útil de los mismos.

La vida útil de los activos es de la siguiente manera:

	Años de vida útil	% depreciación
Equipo	10 años	10%
Muebles y enseres	10 años	10%
Equipo de procesamiento	3 años	33.33%
Instrumental	10 años	10%
Otros activos	10 años	10%
Activos piezas de recambio	10 años	10%
Vehículos	5 años	20%

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación del activo.

Medición posterior al reconocimiento – modelo del costo.- Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor. Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

Medición posterior al reconocimiento – modelo de revaluación.- Después del reconocimiento inicial, los terrenos y edificios son presentados a sus valores revaluados, menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor. Las revaluaciones se deben efectuar periódicamente. Al 31 de diciembre del 2019 la Compañía no mantiene propiedades, planta y equipo revaluados.

Método de depreciación y vidas útiles.- El costo o valor revaluado de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

Retiro o venta de propiedades, planta y equipo.- La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros activo y reconocida en resultados.

Deterioro del valor de los activos tangibles e intangibles.- Al final de cada período, la Compañía evaluará los valores en libros de sus activos tangibles e intangibles a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo o unidad generadora de efectivo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna).

Gannessa CIA LTDA.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Las pérdidas y reversiones por deterioro se reconocen inmediatamente en resultados, salvo si el activo se registra a un importe revaluado, en cuyo caso se debe considerar la pérdida por deterioro como una disminución o un incremento en la revaluación.

2.7 Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son registrados a su valor razonable.

2.8 Provisiones

Se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

2.9 Beneficios a empleados

Beneficios Corrientes.- Se registran en el rubro de provisiones del estado de situación financiera y corresponden a:

- **Participación a trabajadores.-** De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la Compañía en un 15% de la utilidad contable del ejercicio.
- **Décimo tercer y décimo cuarto sueldo.-** Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación laboral vigente en el Ecuador.
- **Vacaciones:** Se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada.

Beneficios no Corrientes.- Corresponden a beneficios definidos por Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio

- **Jubilación patronal.-** El Código de Trabajo Ecuatoriano, obliga a los empleadores al pago de jubilación patronal a los trabajadores que hayan laborado de forma continua e ininterrumpida 25 o más años y los montos se deben calcular y registrar en base a estudios actuariales anuales por un perito independiente debidamente calificado.
Las hipótesis actuariales en adición a la tasa de descuento, incluyen variables como son: tasa de mortalidad, edad, sexo, años de servicios, remuneraciones, incrementos futuros de remuneraciones, tasa de rotación, entre otras.
Las ganancias y pérdidas actuariales que surgen de los ajustes basados en la experiencia y cambios en los supuestos actuariales se cargan a Otros Resultados Integrales como política contable adoptada por la Compañía, tomando en consideración lo mencionado en la Sección 28 de la NIIF para Pymes “Beneficios a los empleados” numeral 28.24 “Reconocimiento – elección de la política contable” literal (b).
- **Bonificación por desahucio.-** Es la bonificación que recibirá un trabajador del 25% de la última remuneración por cada año de servicio, cuando el empleador tenga como política pagar al empleado o cuando él solicita el desahucio ante las autoridades respectivas.

Gannesha CIA LTDA.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

2.10 Anticipo de clientes

Son valores percibidos de manera anticipada a los clientes por las promesas de compra venta realizadas con anterioridad.

2.11 Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

Venta de bienes

Los ingresos se reconocen en la medida en que sea probable que los beneficios económicos correspondientes a la transacción sean percibidos por la Compañía y puedan ser cuantificados con fiabilidad, al igual que sus costos. Los siguientes criterios de reconocimiento se deben cumplir antes de reconocer un ingreso:

- La entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;
- La entidad no conserva para si ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;
- El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad;
- Sea probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción;
- y
- Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

Prestación de servicios

Los ingresos provenientes de servicios se miden utilizando el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de éstos. Los ingresos por servicios son reconocidos cuando se cumplen todas las condiciones siguientes:

- En el período en el cual ocurren los servicios, cuando se le han transferido al cliente las ventajas derivadas del disfrute del servicio; con base en tarifas acordadas bilateralmente según el contrato de servicios.
- El importe de los ingresos puede ser medido con fiabilidad.
- Es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.
- Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

2.12 Reconocimiento de costo de ventas

El costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la venta de los bienes, netos de devoluciones efectuadas en cada período.

2.13 Reconocimiento de gastos

Los gastos son registrados con base a lo devengado y se agrupan según su función.

Gannesha CIA LTDA.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

2.14 Impuesto a las ganancias

El gasto por impuesto a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

- **Impuesto a la renta corriente.-** Las normas tributarias vigentes establecen una tasa del impuesto del 25% para el 2019 de la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año.
- **Impuesto a la renta diferido.-** Se reconoce por las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias).

Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen generalmente para todas las diferencias fiscales temporarias imponibles. Los activos por impuestos diferidos se reconocen por causa de todas las diferencias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, la Compañía ha procedido a reconocer un activo por impuestos diferido a una tasa del 25% (2019) y 22% en el (2018) por concepto de jubilación patronal y desahucio de acuerdo a lo establecido en el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno a partir de la vigencia de la Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización y en el artículo innumerado, numeral 11, “Impuestos diferidos” del Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

2.15 Compensación de saldos y transacciones.- Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna forma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con la NIIF para Pymes requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. Las estimaciones y juicios asociados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados. A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

Deterioro de activos.- A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una

Gannesha CIA LTDA.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementado el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

4. GESTIÓN DE RIESGOS

En el curso normal de sus operaciones la Compañía está expuesta a riesgos relacionados con el uso de instrumentos financieros, ante lo cual la Administración de la Compañía realiza un seguimiento continuo de las políticas y sistemas de administración de riesgos que reflejen los cambios en las condiciones de mercado y la afectación en sus actividades operacionales, logrando la obtención de un ambiente de control disciplinado y constructivo.

5. Efectivos y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalente al efectivo que dispone la compañía se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Caja Chica Tabacundo	\$25,00	\$25,00	0,00%
Banco Bolivariano	\$1.556,34	\$5.794,07	-272,29%
Total general	\$1.581,34	\$5.819,07	-272,29%

6. Activos financieros

Las diferentes cuentas por cobrar que tiene Gannesha CIA LTDA., se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Clientes	\$11.646,66	\$14.558,66	-25,00%
Préstamos Agrocelhone del Ecuador Cia. Ltda.	\$5.000,00	\$15.000,00	-200,00%
Total general	\$16.646,66	\$29.558,66	-225,00%

7. Anticipos y otros pagos anticipados

Según estados financieros los pagos anticipados de la compañía al 31 de diciembre del 2019, se refleja de la siguiente manera:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Ing. Galo Mejia		\$500,00	-100,00%
Anticipo a proveedores	\$2.468,59	\$2.468,59	0,00%
Aig Metropolitana	\$176,81	\$176,81	0,00%

Gannesha CIA LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 31 de diciembre de 2019
 (En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Sr. Pablo Galarza	\$1.000,00	100,00%
Aliado Contable Matuberm Cia. Ltda.	\$440,00	100,00%
Total general	\$4.085,40	\$3.145,40
		100,00%

8. Activos por impuestos corrientes

Los impuestos corrientes que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, tanto en renta como en IVA, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Retención Iva 100%		\$588,45	-100,00%
Retención Iva 70%	\$908,34		100,00%
Iva Pagado	\$776,88	\$816,74	-5,13%
Retenciones 2% Renta	\$369,00	\$369,00	0,00%
Retenciones 8% Renta	\$23.649,59	\$21.825,59	7,71%
Total general	\$25.703,81	\$23.599,78	2,58%

9. Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2019, los activos fijos como el corriente valor depreciado de la Propiedad Planta y equipo que tiene la compañía se indica a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Terrenos	\$120.000,00	\$120.000,00	0,00%
Departamento Casales del Sol		\$45.427,00	-100,00%
Dep. Acumulada Departamento Casales del Sol		-\$8.479,52	-100,00%
Departamento Urbanización Pillagua	\$131.000,00	\$131.000,00	0,00%
Dep. Acumulada Departamento Urbanización Pillagua	-\$29.256,89	-\$24.016,85	17,91%
Departamento Los Cipreses	\$116.735,82	\$116.735,82	0,00%
Dep. Acumulada Departamento Los Cipreses	-\$26.460,16	-\$21.790,72	17,65%
Bodegas Tabacundo	\$41.000,00	\$41.000,00	0,00%
Dep. Acumulada Bodegas Tabacundo	-\$9.293,56	-\$7.653,52	17,65%
Departamento Paseo del Puente	\$250.000,00	\$250.000,00	0,00%
Dep. Acumulada Departamento Paseo del Puente	-\$56.666,44	-\$46.666,48	17,65%
Vehículos BMW	\$2.186,27	\$2.186,27	0,00%
Dep. Acumulada Vehículo BMW	-\$2.186,27	-\$2.077,08	4,99%
Vehículo Ford Explorer	\$41.955,36	\$41.955,36	0,00%
Dep. Acumulada Vehículo Ford Explorer	-\$41.955,36	-\$39.857,82	5,00%
Total general	\$537.058,77	\$597.762,46	-119,15%

Gannessa CIA LTDA.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

10. Impuestos diferidos

Los impuestos diferidos que tiene la compañía están dado por las provisiones de Jubilación Patronal como Provisión por desahucio:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Impuestos diferidos (Diferencias Temporarias)	\$41,69	\$41,69	0,00%
Total general	\$41,69	\$41,69	0,00%

11. Cuentas y documentos por pagar

Las diferentes obligaciones que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Proveedores Varios	\$4.003,36	\$4.891,32	-22,18%
Total general	\$4.003,36	\$4.891,32	-22,18%

12. Otras obligaciones corrientes

Al 31 de diciembre del 2019, la compañía mantiene otras obligaciones con sus empleados, IESS, y pagos al SRI, las mismas se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Aporte Personal IESS por Pagar	\$37,95	\$85,05	-124,11%
Vacaciones por pagar	\$226,15	\$293,05	-29,58%
Transferencia de bienes muebles		\$0,45	-100,00%
Otras retenciones aplicadas al 2%		\$0,21	-100,00%
Honorarios profesionales y demás	\$81,11	\$0,00	100,00%
100% Retenciones del IVA	\$97,33	\$0,00	100,00%
70% Retenciones del IVA		\$0,90	-100,00%
Iva Cobrado en Servicios	\$228,00	\$228,00	0,00%
Aporte Patronal IESS por Pagar	\$48,80	\$109,35	-124,08%
Aporte gerencia 17.60%	\$142,75	\$0,00	100,00%
Décimo Tercer Sueldo	\$33,47	\$75,00	-124,08%
Décimo Cuarto Sueldo	\$196,96	\$321,65	-63,31%
Participación a Trabajadores		\$89,18	-100,00%
Total general	\$1.092,52	\$1.202,84	-565,16%

13. Cuentas por diversas relacionadas

Las distintas cuentas por pagar a relacionadas se detalla a continuación:

Gannesha CIA LTDA.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Préstamos Socios	\$487.373,71	\$607.573,71	-24,66%
Garantías		\$800,00	-100,00%
Total general	\$487.373,71	\$608.373,71	-124,66%

14. Provisión por beneficios sociales

Las provisiones que tiene la compañía son por jubilación patronal y por desahucio como de detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Provisión Jubilación Patronal	\$268,78	\$178,97	33,41%
Provisión Bonificación por Desahucio	\$301,23	\$200,00	33,61%
Total general	\$570,01	\$378,97	67,02%

15. Capital

El capital que mantiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, está conformado por:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Ing. María Antonieta Puyol	\$10.395,00	\$10.395,00	0,00%
Ing. Manuel Vega Villa	\$10.395,00	\$10.395,00	0,00%
Total general	\$20.790,00	\$20.790,00	0,00%

16. Reservas

Las distintas reservas que tiene la compañía se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
RESERVA LEGAL	\$1.247,72	\$1.247,72	0,00%
Total general	\$1.247,72	\$1.247,72	0,00%

17. Resultados acumulados

Los distintos resultados acumulados que tiene la compañía, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Resultados Ejercicio 2016	-\$2.131,39	-\$2.131,39	0,00%
Resultados Ejercicio 2017	\$6.417,95	\$6.417,95	0,00%
Resultados Ejercicio 2012	\$3.077,19	\$3.077,19	0,00%
Resultados Ejercicio 2013	\$3.463,63	\$3.463,63	0,00%
Resultados Ejercicio 2014	\$2.137,36	\$2.137,36	0,00%
Resultados Ejercicio 2015	\$9.732,37	\$9.732,37	0,00%
Resultados Ejercicio 2018	\$345,39	\$0,00	100,00%
Total general	\$23.042,50	\$22.697,11	100,00%

18. Resultados del ejercicio

Gannesha CIA LTDA.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Los resultados obtenidos por la compañía tanto en el periodo 2018 y 2019 se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Resultados Ejercicio 2019	\$46.997,85	\$345,39	99,27%
Total general	\$46.997,85	\$345,39	99,27%

19. Ingresos

Los principales ingresos que tiene la compañía, así como sus respectivos descuentos, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Ventas Arriendos 12%	\$22.800,00	\$53.300,00	-133,77%
Ventas Arriendos 0%	\$13.600,00	\$15.450,00	-13,60%
Utilidad Venta de Activo	\$73.961,04	\$0,00	100,00%
Otros ingresos (JP)	\$0,00	\$257,11	-100,00%
Total general	\$110.361,04	\$69.007,11	-147,37%

20. Costos

El costo de venta que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Mantenimiento Vehiculo BMW	\$90,00	\$1.058,52	-1076,13%
Mantenimiento Ford Explorer	\$58,00	\$53,43	7,88%
Mantenimiento y Reparaciones	\$513,98	\$1.135,23	-120,87%
Matriculación Vehiculo Ford Explorer	\$379,33	\$233,02	38,57%
Depreciación Vehiculo BMW	\$278,72	\$437,28	-56,89%
Depreciación Vehiculo Ford Explorer	\$2.097,54	\$8.391,12	-300,05%
Depreciación Departamento Casales del Sol	\$908,52	\$1.514,20	-66,67%
Depreciación Departamento Urbanización	\$5.240,04	\$3.930,03	25,00%
Depreciación Departamento Los Cipreses	\$4.669,44	\$3.891,20	16,67%
Depreciación Bodegas Tabacundo	\$1.640,04	\$1.366,70	16,67%
Depreciación Departamento Paseo del Puente	\$9.999,96	\$8.333,30	16,67%
Total general	\$25.875,57	\$30.344,03	-1499,15%

21. Gastos

Los gastos realizados por la compañía, tanto en ventas, administración, financieros entre otros se detalla a continuación:

Gastos de Administración

Gannessa CIA LTDA.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Fondos de Reserva	\$526,47	\$899,64	-70,88%
Combustible	\$21,42	\$0,00	100,00%
Honorarios Profesionales	\$120,00	\$120,00	0,00%
P. Bonificación por Desahucio	\$101,23	\$100,00	1,22%
Jubilación Patronal	\$89,81	\$89,49	0,36%
Seguros de Vehículos	\$1.460,55	\$1.645,76	-12,68%
Vacaciones	\$133,92	\$451,38	-237,05%
Décimo Tercer Sueldo	\$359,97	\$900,00	-150,02%
Sueldos	\$6.118,86	\$10.600,00	-73,23%
Iess Aporte Patronal	\$767,85	\$1.312,20	-70,89%
Décimo Cuarto Sueldo	\$269,31	\$781,18	-190,07%
Honorarios Auditores	\$1.153,57	\$1.153,57	0,00%
Honorarios profesionales gerencia	\$7.299,72	\$0,00	100,00%
Mantenimientos Equipos e Instalaciones	\$12,50	\$0,00	100,00%
Mantenimientos Computadoras y redes	\$74,75	\$0,00	100,00%
Honorarios Avalúos		\$500,00	-100,00%
Mantenimientos Licencias Abago		\$630,00	-100,00%
Alícuotas	\$9.681,20	\$10.117,46	-4,51%
Seguros de Edificios	\$3.432,07	\$3.788,16	-10,38%
Presentes		\$44,57	-100,00%
Agua Potable	\$493,62	\$397,87	19,40%
Energía Electrica	\$1.233,20	\$1.437,82	-16,59%
Trámites y Registros	\$61,00	\$460,06	-654,20%
Impuestos y Contribuciones Municipales	\$1.894,84	\$1.769,65	6,61%
Impuestos y contribuciones Superintendencia	\$501,54	\$518,88	-3,46%
Plusvalía Casales del Sol	\$950,54	\$0,00	100,00%
Iva que se registra al Gasto	\$589,06	\$0,00	100,00%
Suministros y Libretines		\$58,50	-100,00%
Total general	\$37.347,00	\$37.776,19	-1266,38%

Gastos Financieros

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Gastos Bancarios	\$113,97	\$153,12	-34,35%
Total general	\$113,97	\$153,12	-34,35%

Otros gastos

Gannessa CIA LTDA.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Gastos no deducibles	\$26,65	\$18,78	29,53%
Multas Vehiculares		\$120,43	-100,00%
Total general	\$26,65	\$139,21	-70,47%

22. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2019 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

23. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para la publicación pertinente.

GANNESHA CIA LTDA

LOS CEDROS 3-33 Y DE LAS DALIAS

R.U.C.: 0190373452001

Fecha de Impresión: 13 - Mar - 2020 Hora: 17:00:04 Pág: 1

Usuario: Johanna Torres (om) Reporte: Balgener.frx@

BALANCE GENERAL

AL: 31/12/2019

Viernes 13 de Marzo del 2020

Todos los locales

ACTIVO

ACTIVOS CORRIENTES		46,706.01	
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL		1,581.34
1010101	CAJAS	25.00	
101010102	CAJA CHICA	25.00	
101010102009	Caja Chica Tabacundo	25.00	
1010102	BANCOS		1,556.34
101010201	BANCOS NACIONALES	1,556.34	
101010201002	Bco. Bolivariano	1,556.34	
10102	ACTIVOS FINANCIEROS		16,646.66
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR		11,646.66
101020502	DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE	11,646.66	
101020502001	Cientes	11,646.66	
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		5,000.00
101020803	DEUDORES VARIOS	5,000.00	
101020803002	Préstamos Agrocelhone del Ecuador	5,000.00	
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS		4,085.40
1010403	ANTICIPO A PROVEEDORES		4,085.40
101040301	Anticipo a Proveedores	2,468.59	
101040316	Aig Metropolitana	176.81	
101040318	Sr. Pablo Galarza	1,000.00	
101040320	Aliado Contable Matuberm Cia. Ltda.	440.00	
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS		24,392.61
1010501	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE		1,685.22
101050102	RETENCION IVA	908.34	
101050102002	Retención 70% IVA	908.34	
101050103	I.V.A. PAGADO	776.88	
101050103006	I.V.A. Pagado	776.88	
1010502	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE		22,707.39
101050201	RETENCION IMP A LA RENTA	22,707.39	
101050201002	Retencion 2% Renta	369.00	
101050201003	Retencion 8% Renta	22,338.39	
ACTIVO NO CORRIENTE		537,142.49	
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		537,058.77
1020101	TERRENOS	120,000.00	
102010101	Terrenos	120,000.00	
1020102	EDIFICIOS		417,058.77
102010203	Departamento Urbanización Pillagua	131,000.00	
102010204	Dep. Acum. Depar. Urbanización	-29,256.89	
102010205	Departamento Los Cipreses	116,735.82	
102010206	Dep. Acum. Dep. Los Cipreses	-26,460.16	
102010207	Bodegas Tabacundo	41,000.00	
102010208	Dep. Acum. Bodegas Tabacundo	-9,293.56	
102010209	Departamento Paseo del Puente	250,000.00	
102010210	Dep. Acum. Departamento Paseo del	-56,666.44	
102010901	Vehículo BMW	2,186.27	

GANNESHA CIA LTDA

LOS CEDROS 3-33 Y DE LAS DALIAS

R.U.C.: 0190373452001

Fecha de Impresión: 13 - Mar - 2020 Hora: 17:00:04 Pág: 2

Usuario: Johanna Torres (om) Reporte: Balgener.frx@

BALANCE GENERAL

AL: 31/12/2019

Viernes 13 de Marzo del 2020

Todos los locales

102010902	Dep. Acum. Vehiculo BMW	-2,186.27		
102010903	Vehículo Ford Explorer	41,955.36		
102010904	Dep. Acum.Vehículo Ford Explorer	-41,955.36		
10205	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS			83.72
1020501	ACTIVOS POR IMPUESTOS		83.72	
102050103	Impuestos Diferidos (Diferencias)	83.72		
TOTAL ACTIVOS :				583,848.500

GANNESHA CIA LTDA

LOS CEDROS 3-33 Y DE LAS DALIAS

R.U.C.: 0190373452001

Fecha de Impresión: 13 - Mar - 2020 Hora: 17:00:04 Pág: 3

Usuario: Johanna Torres (om) Reporte: Balgener.fix@

BALANCE GENERAL

AL: 31/12/2019

Viernes 13 de Marzo del 2020

Todos los locales

PASIVO

PASIVO CORRIENTE				12,376.27
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR			4,003.36
2010301	OBLIGACIONES INMEDIATAS		4,003.36	
201030101	PROVEEDORES		4,003.36	
201030101001	Proveedores Varios	4,003.36		
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			8,372.91
2010701	CON LA ADMINISTRACION		406.44	
201070101	RETENCIONES POR PAGAR		178.44	
201070101002	Honorarios profesionales y demás	81.11		
201070101103	100% Retención del IVA	97.33		
201070103	IVA COBRADO		228.00	
201070103002	IVA Cobrado Servicios	228.00		
2010703	CON EL IESS		229.50	
201070301	Aporte Patronal IESS por Pagar		48.80	
201070302	Aporte Personal IESS por Pagar		37.95	
201070306	Aporte gerencia 17.60%		142.75	
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A		456.58	
201070402	Decimo Tercer Sueldo por Pagar		33.47	
201070403	Decimo Cuarto Sueldo por Pagar		196.96	
201070404	Vacaciones por Pagar		226.15	
2010705	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		7,280.39	
201070501	Participación de Trabajadores		7,280.39	
PASIVO NO CORRIENTE				487,943.72
20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR			487,373.71
2020201	LOCALES		487,373.71	
202020101	Prestamo Socio	487,373.71		
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A			570.01
2020701	JUBILACIÓN PATRONAL		268.78	
202070101	Provisión Jubilación Patronal	268.78		
2020702	OTROS BENEFICIOS NO		301.23	
202070201	Provisión Bonificación por Desahucio	301.23		
TOTAL PASIVOS :				500,319.99

GANNESHA CIA LTDA

LOS CEDROS 3-33 Y DE LAS DALIAS

R.U.C.: 0190373452001

Fecha de Impresión: 13 - Mar - 2020 Hora: 17:00:04 Pág: 4

Usuario: Johanna Torres (om) Reporte: Balgener.frx@

BALANCE GENERAL

AL: 31/12/2019

Viernes 13 de Marzo del 2020

Todos los locales

PATRIMONIO**PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS****20,790.00**

30101	CAPITAL			20,790.00
3010101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		20,790.00	
301010101	Ing. Maria Antonieta Puyol	10,395.00		
301010102	Ing. Manuel Vega Villa	10,395.00		
	RESERVAS			1,247.72
30401	RESERVAS LEGAL			1,247.72
3040101	Reserva Legal 5%		1,247.72	
	RESULTADOS ACUMULADOS (RESOLUCIÓN)			23,042.50
30601	GANANCIAS ACUMULADAS			23,042.50
3060101	Resultado Ejercicio 2012		3,077.19	
3060102	Resultado Ejercicio 2013		3,463.63	
3060103	Resultado Ejercicio 2014		2,137.36	
3060104	Resultado Ejercicio 2015		9,732.37	
3060105	Resultado Ejercicio 2016		-2,131.39	
3060106	Resultado Ejercicio 2017		6,417.95	
3060107	Resultado Ejercicio 2018		345.39	

TOTAL PATRIMONIO :**45,080.22****RESULTADO DEL PERIODO****38,448.29****TOTAL PASIVO + PATRIMONIO :****583,848.50**

Ing. Maria Antonieta Puyol

Gerente General:

Ing. Johanna Torres

Contador:

GANNESHA CIA LTDA

LOS CEDROS 3-33 Y DE LAS DALIAS

R.U.C.: 0190373452001

Fecha de Impresión: 13 - Mar - 2020 Hora: 16:54:21 Pág: 1

Usuario: Johanna Torres (om) Reporte: Balresul.frx@

BALANCE DE RESULTADOS

DESDE: 01/01/2019 HASTA: 31/12/2019

Viernes 13 de Marzo del 2020

Todos los locales

INGRESOS

INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS			36,400.000
40102	VENTAS DE SERVICIOS		36,400.00
4010201	VENTAS 14%		
401020101	Ventas Servicios 14%-12%	22,800.00	22,800.00
4010202	VENTAS 0%		
401020201	Ventas Servicios 0%	13,600.00	13,600.00
OTROS INGRESOS			73,961.040
40305	OTRAS RENTAS		
4030503	Utilidad Venta de Activo		73,961.04
TOTAL	:		110,361.040

GANNESHA CIA LTDA

LOS CEDROS 3-33 Y DE LAS DALIAS

R.U.C.: 0190373452001

Fecha de Impresión: 13 - Mar - 2020 Hora: 16:54:21 Pág: 2

Usuario: Johanna Torres (om) Reporte: Balresul.frx@

BALANCE DE RESULTADOS

DESDE: 01/01/2019 HASTA: 31/12/2019

Todos los locales

Viernes 13 de Marzo del 2020

COSTOS

COSTOS DE INSUMOS		25,875.570
50104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE	1,210.84
5010406	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1,210.84
501040601	Mantenimiento Vehículo BMW	90.00
501040602	Mantenimiento Ford Explorer	58.00
501040603	Mantenimientos y Reparaciones	513.98
501040604	Matriculación Vehículo Ford Explorer	379.33
501040605	Matriculación Vehículo BMW	169.53
50105	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	24,664.73
5010501	DEPRECIACIONES VEHICULOS	2,206.73
501050101	Depreciación Vehículo BMW	109.19
501050102	Depreciación Vehículo Ford Explorer	2,097.54
5010502	DEPRECIACIONES EDIFICIOS	22,458.00
501050201	Depreciación Departamento Casales del	908.52
501050202	Depreciación Departamento Urbanización	5,240.04
501050203	Depreciación Depar. Los Cipreces	4,669.44
501050204	Depreciación Bodegas Tabacundo	1,640.04
501050205	Depreciación Departamentos PP	9,999.96
TOTAL :		25,875.570
RESULTADO DEL PERIODO		38,448.29

GANNESHA CIA LTDA

LOS CEDROS 3-33 Y DE LAS DALIAS

R.U.C.: 0190373452001

Fecha de Impresión: 13 - Mar - 2020 Hora: 16:54:21 Pág: 3

Usuario: Johanna Torres (om) Reporte: Balresul.fx@

BALANCE DE RESULTADOS

DESDE: 01/01/2019 HASTA: 31/12/2019

Viernes 13 de Marzo del 2020

Todos los locales

GASTOS**GASTOS ADMINISTRATIVOS****37,347.000**

60101	GASTOS DE PERSONAL DE			
6010101	SUELDOS. SALARIOS Y DEMÁS			8,367.42
601010101	Sueldos	6,118.86	6,118.86	
6010102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL			767.85
601010201	IESS Aporte Patronal	767.85		
6010103	BENEFICIOS SOCIALES E			1,390.90
601010301	Decimo Tercer Sueldo	359.97		
601010302	Decimo Cuarto Sueldo	269.31		
601010303	Vacaciones	133.92		
601010309	Fondos de Reserva	526.47		
601010310	P. Bonificación por Desahucio	101.23		
6010104	GASTO PLANES DE BENEFICIO A			89.81
601010401	Jubilación Patronal	89.81		
60102	GASTOS GENERALES DE VENTA			28,979.58
6010205	HONORARIOS. COMISIONES. Y DIETAS			8,573.29
601020501	Honorarios Profesionales	120.00		
601020502	Honorarios Auditores	1,153.57		
601020506	Honorarios Profesionales Gerencia	7,299.72		
6010208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			87.25
601020802	Mantenimiento Equipos, Instalaciones,	12.50		
601020803	Mantenimiento Computadoras, Redes..	74.75		
6010209	ARRENDAMIENTO OPERATIVO			9,681.20
601020902	Alícuotas	9,681.20		
6010212	COMBUSTIBLE			21.42
601021201	Combustible	21.42		
6010214	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y			4,892.62
601021401	Seguros de Vehículos	1,460.55		
601021402	Seguros Edificios e Instalaciones	3,432.07		
6010218	AGUA. ENERGÍA. LUZ.			1,726.82
601021801	Agua Potable	493.62		
601021802	Energía Eléctrica	1,233.20		
6010219	NOTARIOS Y REGISTRADORAS DE LA			61.00
601021901	Trámites y Registros	61.00		
6010220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y			3,935.98
601022001	Impuestos y Contribuciones Municipales	1,894.84		
601022002	Impuestos y Contribuciones Super Cias	501.54		
601022003	Plusvalía Casales del Sol	950.54		
601022004	Iva que se carga al gasto	589.06		

GASTOS FINANCIEROS**113.970**

60303	GASTOS BANCARIOS			113.97
6030303	Gastos Bancarios		113.97	

TOTAL :**37,460.970**

GANNESHA CIA LTDA

LOS CEDROS 3-33 Y DE LAS DALIAS

R.U.C.: 0190373452001

Fecha de Impresión: 13 - Mar - 2020 Hora: 16:54:21 Pág: 4

Usuario: Johanna Torres (om) Reporte: Balresul.frx@

BALANCE DE RESULTADOS

DESDE: 01/01/2019 HASTA: 31/12/2019

Todos los locales

Viernes 13 de Marzo del 2020

GASTOS NO DEDUCIBLES

GASTOS NO DEDUCIBLES			26.650
70101	GASTOS NO DEDUCIBLES		26.65
7010101	GASTOS NO DEDUCIBLES	26.65	
701010101	Gastos no deducibles	26.65	
TOTAL	:		26.650

GANNESHA CIA LTDA

LOS CEDROS 3-33 Y DE LAS DALIAS

R.U.C.: 0190373452001

Fecha de Impresión: 13 - Mar - 2020 Hora: 16:54:21 Pág: 5

Usuario: Johanna Torres (om) Reporte: Balresul.fx@

BALANCE DE RESULTADOS

DESDE: 01/01/2019 HASTA: 31/12/2019

Todos los locales

Viernes 13 de Marzo del 2020

OTRO RESULTADO INTEGRAL**Componentes de otros resultados integrales****8,549.560**

80109	Gasto Participación de Trabajadores	7,280.39
80110	Gasto Impuesto a la Renta por Pagar	1,311.20
80111	Ingreso por impuestos diferidos	-42.03

TOTAL :**8,549.560**