

**GRICOBSA CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**  
**(Expresadas en US Dólares)**

---

**NOTA 1. CONSTITUCION Y  
OBJETIVO**

**GRICOBSA CIA. LTDA.**, es una entidad de Derecho Jurídico constituida en Ecuador el 06 de Mayo de 2008. Su actividad suscrita en el literal B, del parrafo 21 y 22 indica que puede realizar labores de compra-venta, permuta, enajenación, y arrendamiento de inmuebles. Para cumplir con Su objetivo podrá contratar con entidades de derecho publico o de derecho privado, con finalidad social o pública o con entidades o personas privadas, importar o exportar todo lo necesario para el cumplimiento de su finalidad social. De la misma manera, no podrá dedicarse a actividades referentes con el arrendamiento mercantil

**NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES**

**a) Bases de presentación de los Estados Financieros**

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financieras aceptados en el Ecuador, los cuales requieren que la gerencia efectúe Ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros y efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. Aún cuando pueda llegar a diferir en su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

**b) Efectivo**

Representa el efectivo disponible y el saldo en bancos, lo cual es considerado por la Compañía para propósitos del estado de flujos de efectivo.

**c) Inventarios**

Este ítem no aplica para registros de servicios inmobiliarios.

**GRICOBSA CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**  
**(Expresadas en US Dólares)**

---

**NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES, Continuación .../**

El gasto de administración se determinó sobre la base de pagos efectuados por mantenimiento, Y gastos relacionados directamente con el Edificio.

**d) Gastos Pagados por Anticipado y Otras Cuentas por Cobrar**

Se presenta a su costo de adquisición, corresponden a anticipos a proveedores, anticipos a empleados, impuestos y otros anticipos

**e) Propiedad, Planta y Equipo**

La propiedad, planta y equipo están registradas al costo de adquisición, las mejoras y renovaciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran al activo, ni alargan su vida útil, se cargan al gasto.

El gasto depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula mediante el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, de acuerdo a los siguientes porcentajes:

	<u>Vida Util</u>	<u>Tasa</u>
Equipos de Computación	3 años	33%
Equipos de Oficina	10 años	10%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Edificios	20 años	5%
Adecuaciones	20 años	5%

**GRICOBSA CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**  
**(Expresadas en US Dólares)**

---

**NOTA 3. EFECTIVO**

El resumen de Efectivo, es como sigue:

	<b>Diciembre 31,</b>
	<b>2012</b>
Banco Produbanco ( i )	(479,4 3)
( i ) <b>NOTA:</b> Esta cuenta se refleja en el pasivo corriente como sobregiros bancarios	<hr/>
<b>Total</b>	<b>(479,4 3)</b> <hr/> <hr/>

**NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR  
COMERCIALES**

El resumen de Cuentas por Cobrar Comerciales, es como sigue:

	<b>Diciembre 31,</b>
	<b>2012</b>
Ecuachem	21.594,95
Elena Amanta	1.088,65
Hugo Grijalva Garzon	602,47
Hugo Nicolas	89,56
Daniel Astudillo	163,15
Adriana Grijalva	67,20
Orpogoil	16,80
Agripalssa	67,20
Ortega y Jaramillo	1.052,53
Produagro	201,60

<b>Subtotal</b>	<u><b>24.944,11</b></u>
( - ) Provisión Cuentas Incobrables	132,20
<b>Total</b>	<u><u><b>24.811,91</b></u></u>

**NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR**

El resumen de Otras Cuentas por Cobrar, es como sigue:

	<b>Diciembre 31,</b>
	<u><b>2012</b></u>
Anticipo Proveedores (Dr Arana-Dra Recalde)	1.700,00
Manuel Robalino	1.810,00
Adriana Grijalva	799,42
Hugo Grijalva Cobo	67,20
Ortega y Jaramillo	246,60
Cordigrico	2.038,49
<b>Total</b>	<u><u><b>6.661,71</b></u></u>

**GRICOBSA CIA. LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

**(Expresadas en US Dólares)**

**NOTA 6. IMPUESTOS ANTICIPADOS**

El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:

	<b>Diciembre 31,</b>
	<u><b>2012</b></u>
Retención en la Fuente 2012	1.153,56
Retención en la Fuente Años Anteriores	3.759,08
IVA Compras	147,55

**Total**

**5.060,19**

## NOTA 7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:

**Diciembre 31,  
2012**

### **ACTIVO:**

#### **Activo No Depreciable :**

Terrenos (revaluo NIIFs)

204.607,00

**Total**

**204.607,00**

#### **Activo Depreciable**

Equipos de Oficina

1.560,96

Muebles y Enseres

2.363,70

Edificios (revaluo NIIFs)

356.532,69

**Total**

**360.457,35**

### **DEPRECIACION ACUMULADA:**

Equipos de Oficina

1.248,96

Muebles y Enseres

945,60

Edificios y Adecuaciones

21.932,04

<b>Total</b>	<u><b>24.126,60</b></u>
<b>Total Activo Depreciable</b>	<u><b>336.330,75</b></u>
<b>Total Propiedad, Planta y Equipo</b>	<u><b>540.937,75</b></u>

**GRICOBSA CIA. LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

**(Expresadas en US Dólares)**

El movimiento de la Propiedad, Planta y Equipo es el siguiente:	<b>Diciembre 31,</b>
	<b>2012</b>
<b>Costo</b>	
Saldo Inicial	110.897,70
Adiciones	<u>249.559,65</u>
<b>Saldo Final</b>	<u><b>360.457,35</b></u>
<b>Depreciación</b>	
Saldo Inicial	225,00
Gasto Depreciación	23.901,60
Retiros	
Saldo Final	<u><b>24.126,60</b></u>

**NOTA 8. OTROS ACTIVOS**

El resumen de Otros Activos es como sigue:

**Diciembre 31,**  
**2012**

**ACTIVO:**

Gastos de Constitución y Organización Cia.	1.402,79
<b>Total</b>	<b>1.402,79</b>

**AMORTIZACION ACUMULADA:**

Gastos de Constitución y Organización Cia.	1.402,79
<b>Total</b>	<b>1.402,79</b>

**GRICOBSA CIA. LTDA.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012  
(Expresadas en US Dólares)**

**NOTA 9.  
PROVEEDORES**

El resumen de Proveedores, es como sigue:

	<b>Diciembre 31, 2012</b>
Ortega Y Jaramillo	5.064,21
Aseguradora Del Sur	1.049,20
Maria Teresa Mancheno	75,96
Johanna Achina	50,80
Manufactura Publicitarias	51,51

Camara de Comercio	38,50
Conecel	734,50
Empresa Electrica Quito	16,35
Jose Criollo	30,00
Tupiza Cuichan Claudia	550,84
Sueldos Por Pagar	2.312,16
Anticipos Clientes (Electrolux)	2.000,00

<b>Total</b>	<b>11.974,03</b>
--------------	------------------

**NOTA 10. OBLIGACIONES FISCALES**

El resumen de Obligaciones Fiscales es como sigue:	<b>Diciembre 31, 2012</b>
--	-------------------------------

IVA en Ventas	448,89
Retencion Fuente	36,97

<b>Total</b>	<b>485,86</b>
--------------	---------------

**NOTA 11. GASTOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

El resumen de Gastos Acumulados y Otras Cuentas por Pagar, es como sigue:	<b>Diciembre 31, 2012</b>
---	-------------------------------

Aportes IESS por Pagar	52,37
------------------------	-------

<b>Total</b>	<b>52,37</b>
--------------	--------------

**GRICOBSA CIA. LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

**(Expresadas en US Dólares)**

**NOTA 12. OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

El resumen de Otras Cuentas por Pagar, es como sigue:	<b>Diciembre 31, 2012</b>
---	-------------------------------

Provision por juvilcion Patronal	35,94
Provision por desahusio	320,80
<b>Total</b>	<b>356,74</b>

**NOTA 13. PRESTAMOS ACCIONISTAS, BANCARIOS Y OTROS**

El resumen de Préstamos Accionistas, Bancarios y Otros, es como sigue:	<b>Diciembre 31, 2012</b>
--	-------------------------------

Hugo Grijalva Garzon	740,00
----------------------	--------

<b>Total</b>	<b>740,00</b>
--------------	---------------

#### NOTA 14. PATRIMONIO

El capital social autorizado esta constituido por 400 participaciones con un valor de US\$ 1,00 como valor nominal unitario.

#### NOTA 15. RESERVA LEGAL

De acuerdo con disposiciones legales, por lo menos el 5% de la utilidad anual, debe transferirse a la reserva legal hasta completar el 50% del capital pagado de la Compañía. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser utilizada para aumentos de capital.

#### NOTA 16. GASTOS DE ADMINISTRACION

El resumen de Gastos de Administración, es como sigue:

	<b>Diciembre 31, 2012</b>
Sueldos, Salarios	3.504,00
Beneficios Sociales	717,60
Honorarios Profesionales	100,00
Servicios Ocasionales	196,00
Utiles de Oficina	130,40
Depreciaciones y Amortizaciones	5.975,40
Impuestos y contribuciones	870,39
Reembolsos Servicios Administrativos	5.414,21
Alicuotas guardinia y otros	2.839,34
Seguros	994,44
Servicio de Basicos	13.279,96
<b>Total</b>	<b>34.021,74</b>

#### GRICOBSA CIA. LTDA.

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

#### POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresadas en US Dólares)

---

#### NOTA 17. GASTOS FINANCIEROS

El resumen de Gastos Financieros, es como sigue:

	<b>Diciembre 31, 2012</b>
Notas de debito	114,79
Intereses y Multas Tributarias	48,65
<b>Total</b>	<b>163,44</b>

#### NOTA 18. PROVISIONES FINALES

Las Provisiones Finales constituyen el 15% Participación Trabajadores y el 23% Impuesto a la Renta

	<b>Diciembre 31, 2012</b>
Utilidad del Ejercicio	1.274,33

(+) Gastos no Deducibles	1.669,98
Base Imponible	<u>2.944,31</u>
<b>Conciliación para el 23% Impuesto a la Renta</b>	
<b>Utilidad del Ejercicio</b>	1.274,33
<b>23% Impuesto a la Renta</b>	<b>677,19</b>
(-) Retenciones en la Fuente	1.153,56
<b>Impuesto a la Renta a Favor</b>	<u><u>476,37</u></u>
<b>Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta</b>	
Calculo según Formula del Impuesto Renta Causado	3.547,61
0.2% patrimonio	
0.2% total costos y gastos	1.126,65
0.4% total activo	68,37
0.4% ingresos	2.210,84
	141,61
<b>Anticipo al Impuesto a la Renta</b>	<u>3.547,48</u>
(-) Retenciones en la Fuente	1.153,56
<b>Anticipo al Impuesto a la Renta</b>	<u>2.393,92</u>
Primer Abono      Julio del 2013	1.196,96
Segundo Abono    Septiembre del 2013	1.196,96
<b>Utilidad del Ejercicio 2012</b>	<u>1.274,33</u>
(-) 23% Impuesto a la Renta	677,19
Utilidad del Ejercicio después de Impuestos	597,14
Utilidad a disposición de accionistas después de Participación, Impuestos y Reservas	<u><u>597,14</u></u>