

COMPAÑIA DE ARTE CREATIVO "GARMENSONKIM S.A."

ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y consolidacion de cuentas  
Al 31 de Diciembre del 2015

GARMEN SON KIM

ANEXO .- A--01: CAJA BANCOS

PARCIAL

Diciembre-2015

Caja chica

Banco Pacifico		19,044,89
Banco Internacional		-54,01
<b>Total anexo</b>		<b>18,990,88</b>

ANEXO .- A--02: CUENTAS POR COBRAR

Cientes:

Cientes a Diciem-2015 Garmensonkim 41.272,50

Subtotal	0,00	
Menos: Reserva Incobrables	0,00	
<b>TOTAL CLIENTES</b>		<b>41.272,50</b>

Fondos por liquidar:

Garantía Arriendo	0,00	
Cuent aMotion	3.428,96	
<b>Subtotal</b>	<b>3.428,96</b>	<b>3.428,96</b>

Otros Activos Corrientes:

10.242,48

Crédito Fiscal		
IVA en compras	458,40	
Retención % Fuente Clientes	4.238,40	
IVA Compras Servicios retenidos	5.545,68	
Anticipo Imp. Renta	0,00	

Subtotal	10.242,48	10.242,48
----------	-----------	-----------

<b>Total Anexo:</b>	<b>10.242,48</b>	<b>0,00</b>	<b>54.943,94</b>
---------------------	------------------	-------------	------------------

**ANEXO - A-40: INVENTARIOS**

	<b>PARCIAL</b>	<b>mil \$</b>	
Proyección 2019	81.221,00		81.221,00
Parcial	81.221,00		81.221,00
<b>Total Ases Inventario</b>		<b>81.221,00</b>	<b>81.221,00</b>
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>			<b>128.188,47</b>

**ANEXO - A-41: ACTIVO FLUJANTE**

Total a Diciembre 2018 - Comparativo Activos 2019 - Total a Diciembre 2019

A Cuentas Corrientes:			
Muebles y Equipo	0,00	0,00	-
Muebles y Enseres	4.748,20	(480,20)	3.748,20
Equipo de Computación	15.095,70	0,00	15.095,70
<b>Subtotal</b>	<b>19.843,90</b>	<b>(480,20)</b>	<b>19.743,70</b>
<b>Menos Depreciaciones Acumuladas</b>	<b>Deprec. Acumulada 2018</b>	<b>Depreciación 2019</b>	<b>Total a Diciembre 2019</b>
Muebles y Equipo	0,00	-	-
Muebles y Enseres	0,00	(274,40)	(274,40)
Equipo de Computación	0,00	(1.007,30)	(1.007,30)
<b>Subtotal</b>	<b>0,00</b>	<b>(1.281,70)</b>	<b>(1.281,70)</b>
<b>Total Anexo Activo:</b>		<b>17.462,00</b>	

**ANEXO - A-42: ACTIVO INMATERIAL**

Desarrollo Intelectual Tecnológico y Gestión Ambiental 2018	16.857,00		
	0,00		
<b>Total Anexo - 42</b>		<b>16.857,00</b>	<b>0,00</b>

**ANEXOS CUENTAS DEL PASIVO**

**ANEXO P-41: CUENTAS PROVEEDORES**

Proveedores servicios	25.198,47	25.198,47	0,00	-
Proveedores servicios 2018	17.710,47	17.710,47	-	-
Cuentas por cobrar		0,00	-	-
Clas a P Tarjeta Visa		1.062,20	-	-
<b>Total Anexo P-41</b>		<b>44.198,94</b>	<b>44.198,94</b>	<b>44.198,94</b>

**ANEXO P-42: CUENTAS POR PAGAR LP**

Cuentas Arrendatarias:			
<b>CUENTAS POR PAGAR SOCOS</b>	<b>0,00</b>		
Carlo Guerrero	11.488,88		11.488,88
Mabel García	34.417,89	0,00	34.417,89
Fernando García	21.789,42	0,00	21.789,42
Hyea Ben	10.000,00		10.000,00
Integros al Cliente	0,00		-
Salvador Sarmiento	0,00	0,00	-
<b>Subtotal</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Anexo P-42</b>	<b>97.871,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**AREA P-02 OBLIGACIONES FISCALES Y SOCIALES**

**A. 000:**

Reservas 000	991,10			991,10
Impuesto 000	1.798,34	0,00	-	1.798,34
Fondo de Reserva	0,00			-
<b>Subtotal</b>	<b>1.789,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.789,44</b>

**B. 000:**

Impuesto IVA Ventas	7.922,18	0,00	-	7.922,18
Impuesto a la Renta 000	4.202,18			4.202,18
Retención 0% Servicios y Arrendos	30,40			30,40
Renta: Fuente IVA Sucesiones y Herencias	0,00			-
Renta: Fuente 0% otros Servicios	99,80			99,80
Retención Renta Trabajadores	0,00			-
IVA Retención Comercio 0%	0,00			-
IVA Retención Comercio 10%	241,28			241,28
IVA Retención Comercio 15%	49,80			49,80
	0,00			-
<b>Subtotal</b>	<b>12.807,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.807,94</b>

**Trabajadores y Otros:**

Subtotal por pagar	0,00			-
Salario Trabajadores	0,00			-
Salario honorarios	0,00			-
Salario cuota social	0,00			-
Indemnidad	0,00			-
Participación 0%	3.410,84			3.410,84
Provisiones 000/000	0,00			-
<b>Total Area P-02</b>	<b>1.410,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.410,84</b>
		<b>17.706,44</b>	<b>0,00</b>	<b>17.706,44</b>

**AREA P-04 DEPÓSITOS AUMENTO DE CAPITAL**

Salario por Pagar

0,00

<b>Total Area P-04</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
------------------------	--	-------------	-------------	-------------

**AREA P-06 CAPITAL SOCIAL**

%

valor

**Capital Suavado:**

Aporte Inicial		0,00
Aportes Suavados	<b>100,00%</b>	<b>1.000,00</b>
Prorrateo Gastos Iniciales	0,00%	1.000,00
Retiro Gastos Iniciales	12,00%	375,00
Sal. Paga Hoy	30,00%	975,00
Costo Suavado	18,00%	550,00

**Reservas:**

Reserva legal		0,00
Reserva	100%	1.000,00

<b>Total Area P-06</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
------------------------	--	-----------------	-----------------

**RESERVA REVAL PATRIMONIO**

**SUPERAVIT DE CAPITAL**

SUPERAVIT DE CAPITAL	100%	0,00	
Salario Trabajadores (Paga)		0,00	
Salario: Puntos Acumulados (no. Indica)		0,00	
<b>SUPERAVIT RETENIDO:</b>			
Superavit Inicial		0,00	
Utilidades Acumuladas		4.202,18	
Reservados (Gross 000)		15.279,40	
		0,00	
<b>Total</b>		<b>19.479,58</b>	
		<b>0,00</b>	<b>19.479,58</b>

38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES		2014	2013
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
3001	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
3002	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
3003	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
3004	Otros Superávit por revaluación	1.285,18	-
38	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	1.285,18	-

39 RESULTADOS ACUMULADOS		2014	2013
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
3901	Reservas acumuladas	-	4.294,28
3902	(1) Pérdidas Acumuladas	-	-
3903	Resultados acumulados por ajuste del DIF	-	-
3904	Reserva por Comisiones	-	-
3905	Reserva por Valoración	-	-
3907	Superávit por revaluación de inversiones	-	-
39	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-	4.294,28

397 RESULTADOS DEL EJERCICIO		2014	2013
Código	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
3971	Resultado neto del Periodo	2.873,47	18.378,43
3972	(1) Pérdidas neto del Periodo	-	-
397	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	2.873,47	18.378,43

**CUENTA DE INGRESOS**

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		2014	2013
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	-	-
4102	Prestación de Servicios	182.083,20	218.105,20
4103	Contratos de Conservación	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
41051	Ingresos Generados por ventas a Crédito	-	-
41052	Otros Ingresos Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Reversión por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(1) Descuento en ventas	-	-
4111	(1) Descuento en compras	-	-
4112	(1) Distribución en Productos	-	-
4113	(1) Otros Tributos Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	182.083,20	218.105,20

42 OTROS INGRESOS		2014	2013
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4201	Dividendos	-	-
4202	Ingresos Financieros	-	-
4203	Reversión en inversiones	-	-
4204	Valoración de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4205	Otros Ingresos	-	-
42	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-

Nota:

**CUENTA DE COSTOS Y GASTOS**

43 GASTOS DE VENTA Y PRODUCCION		2014	2013	
ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	-	-
	510101	(1) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	510102	(1) Compras netas menos inventario de bienes no producidos por la cía.	-	81.221,88
	510103	(1) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	-
1010300	510104	(1) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	-

EFRAIMOTON

40

**COMPAÑIA DE ARTE CREATIVO GAMBERSONINI S.A.**  
**Mesa a los Señores Fiscales:**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de America)

	0101	<b>MATERIALES UTILIZADOS (In-Processing)</b>		
	010100	(+) Inventario inicial de materias primas		
	010108	(-) Compras netas menos de materia prima		
101001	010107	(+) Inmovilizaciones de materia prima		
	010109	(-) Inventario final de materias primas		
	010109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
101002	010110	(-) Inventario final de productos en proceso		(97.221.00)
	010111	(+) Inventario inicial productos terminados		
101003	010112	(-) Inventario final de productos terminados		
	0102	<b>MARGO DE OBRAS DIRECTA</b>		
	010201	Cuentas y beneficios sociales		
	010202	Gastos planes de beneficios a empleados		
	0103	<b>MARGO DE OBRAS INDIRECTA</b>		
	010301	Cuentas y beneficios sociales		
	010302	Gastos planes de beneficios a empleados		
	0104	<b>OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>		
	010401	Depreciacion depreciados planta y equipo		
	010402	Depreciacion de activos biológicos		
	010403	Deprecio de propiedad planta y equipo		
	010404	Efecto valor neto de revaluacion de inventarios		
	010405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
	010406	Mantenimiento y reparaciones		
	010407	Consumidos materiales y repuestos		
	010408	Otros costos de producción		48.238.48
	01	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCION Y VENTA</b>		<b>48.238.48</b>

44

**804 GASTOS DE VENTA**

2014

2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
820101	Cuentas, cuentas y demás remuneraciones	58.122.29	57.145.00
820102	Acuerdos a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	7.083.07	6.018.30
820103	Beneficios sociales e indemnizaciones	22.107.74	12.425.07
820104	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
820105	Retiro, comisiones y otros a personal habitual	-	-
820106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
820107	Retiro y comisiones por servicios sustanciales	-	-
820108	Mantenimiento y reparaciones	252.26	-
820109	Amortamiento operativo	-	-
820110	Comisiones	-	-
820111	Promocion y publicidad	-	-
820112	Comisiones	-	-
820113	Subvenciones	-	-
820114	Seguros y riesgos (fuerza y accidentes)	-	-
820115	Transporte	-	-
820116	Gastos de viaje (expensas o economías, pasajes y dietas)	-	-
820117	Gastos de viaje	-	-
820118	Agua, energia, tel. y telecomunicaciones	-	-
820119	Alquiler y regalaciones de la propiedad o mercancías	-	-
820120	Depreciaciones	-	-
82012001	Propiedades, planta y equipo	-	-
82012002	Propiedades de inversión	-	-
820121	Amortizaciones	-	-
82012101	Intangibles	-	-
82012102	Otros activos	-	-
820122	Gasto de inventario	-	-
82012201	Propiedades, planta y equipo	-	-
82012202	Otros activos	-	-
820124	Gastos por venta, arrendamiento o utilización en el proceso de producción	-	-
82012401	Margos de obra	-	-
82012402	Beneficios	-	-
82012403	Costos de producción	-	-
820125	Gastos por revaluacion	-	-
820126	Valor neto de revaluacion de inventarios	-	-
820128	Otros gastos	-	-
	<b>Subtotal Gastos de Venta</b>	<b>87.571.48</b>	<b>68.646.37</b>

45

**805 GASTOS DE ADMINISTRACION**

2014

2015

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
820201	Cuentas, cuentas y demás remuneraciones	23.500.00	22.916.30
820202	Acuerdos a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	2.918.80	2.218.67
820203	Beneficios sociales e indemnizaciones	17.553.19	16.915.62
820204	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-

278-101704

**COMPANIA DE ARTE CREATIVO GARRISONIAN E.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

520001	Honorarios, comisiones y tarifas a personas naturales		1 400.00
520002	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		2 400.00
520003	Honorarios a empresas por servicios profesionales		
520004	Mantenimiento y reparaciones	1 200.00	1 500.00
520005	Arrendamiento operativo	8 240.00	2 740.00
520010	Comisiones	2 400.04	
520013	Consumibles		
520013	Lubricantes		
520014	Seguros y reaseguros (marina y terrestre)		
520015	Transporte		
520016	Sistema de gestión (software e hardware, independientes y otros)	1 500.00	
520017	Gastos de viaje		
520018	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1 500.00	1 540.04
520019	Indicadores y registros de la propiedad o mercancías		
520020	Impuestos, Contribuciones y otros	2 400.00	19 540.04
520021	<b>Depreciaciones:</b>		
52002101	Propiedades, planta y equipo		12 400.00
52002102	Proyectos de inversión		
520021	<b>Amortizaciones:</b>		
52002201	Intangibles		
52002202	Otros activos		
520023	<b>Gasto obsolescencia:</b>		
52002301	Propiedades, planta y equipo		
52002302	Inventarios		
52002303	Instrumentos Financieros		
52002304	Intangibles		
52002305	Cuentas Por Cobrar/Proveedores Cuentas Inhabilitadas		
52002306	Otros activos		
520024	<b>Gastos por costo, aversión de utilización en el proceso de producción:</b>		
52002401	Materia prima		
52002402	Materiales		
52002403	Costos de producción		
520025	Gastos por reestructuración		
520026	Verificación de realización de inventarios		
520027	Gastos impuestos a la Renta/Impuesto y Fianza (Otros)		
520028	Otros gastos	200.00	
	<b>Subtotal Gastos de Administración</b>	<b>26 512.04</b>	<b>27 540.00</b>
	<b>Total Gastos de Venta y Administración</b>	<b>100 100.04</b>	<b>147 170.00</b>

46 520 GASTOS FINANCIEROS años-14 años-15

520000	DETALLE	VALOR 14	VALOR 15
520001	Intereses	-	-
520002	Comisiones	-	-
520003	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
520004	Diferencia de Cambio	-	-
520005	Otros Gastos Financieros	-	-
5200	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

47 520 GASTOS GUBERNAMENTALES años-14 años-15

520000	DETALLE	VALOR 14	VALOR 15
520401	Pérdida en Inversiones en Asociaciones Subsidiarias y otras	-	-
520402	Otros Gastos	-	-
	<b>TOTAL GASTOS GUBERNAMENTALES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

NOTA:

48 CONCLUCION TRIBUTARIA años-14 años-15

Código a Gasto	Código SW	DETALLE	VALOR 14	VALOR 15
48	801802	Garantía (presta) antes del 15% a Trabajadores e impuestos a la Renta	4 200.00	22 700.00
48	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(600.00)	(3 410.00)
	804	(-) 100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-) 100% Otros Rentas Exentas	-	-
	806	(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCO	-	-
	807	(+) Gastos no Deductibles Locales	-	-
	808	(+) Gastos no Deductibles Locales (para Neto de Realización)	-	-
	809	(+) Gastos no Deductibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos no deducibles para general income exento	-	-



**COMPANIA DE ARTE CREATIVO GARNESSEDOHN S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

010	(1) Remuneración a Trabajadores Atribuidos a ingresos sujeta		
011	(1) Amortización de Previsiones de años anteriores		
012	(1) Deducciones por Intereses Excesivos		
013	(1) Deducciones Especiales Derivadas del COPCO		
014	(1) Gastos por Precio de Transferencia		
015	(1) Deducción por incremento neto de impuestos		
016	(1) Deducción por Desventajas		
017	(1) Ingresos sujeta a impuestos a la renta otros		
018	(1) Gastos y Gastos deducciones imputados para generar ingresos sujeta a IR (otros)		
<b>02</b>	<b>018 Ganancia (Pérdida) antes de impuestos</b>	<b>2,738,34</b>	<b>18,318,11</b>
<b>03</b>	<b>020 Impuestos a la Renta Corriente (27%) (27%)</b>	<b>(821,73)</b>	<b>4,252,18</b>
<b>04</b>	<b>GAARANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>2,912,41</b>	<b>18,078,92</b>

