



GYROEC CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO 20176

Ing. Verónica Llugcha Bonilla
RUC: 1718471343001



GYROEC CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO 2017

1. Información General

GYROEC CIA LTDA es una sociedad constituida bajo las leyes ecuatorianas del Ecuatoriano fue constituida el 08 de julio del 2016.

El objeto de la de la compañía como su principal actividad es brindar servicios de alimentos y bebidas entre otras especificadas en la constitución.

2. Políticas Contables Significativas

2.1 Estado de cumplimiento

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

2.2. Efectivo y equivalentes de efectivo

Corresponde a depósitos de libre disponibilidad mantenidos en el Banco de la Producción Grupo PROMERICA y la caja menor:

NOTA 1:

Código	Nombre	2017 / 12	CODIGO 1
11010102	FONDO ROTATIVO	\$ 153.05	311
11010301	PRODUBANCO	\$ 311.67	311

CODIGO	DETALLE	VALOR
11010201	CAJA CHICA LOCAL	\$ 300.00
11010301	PRODUBANCO	\$ 204.56
TOTAL CAJA BANCOS 2016		\$ 504.56

Con formato: Fuente: Negrita

Tabla con formato

2.3. Cuentas por cobrar comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Los saldos de documentos y cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2016 se detallan a continuación:

NOTA 2:

Código	Nombre	2017 / 12	CODIGO 1
11020103	CUENTAS POR COBRAR DOMICILIO YA	\$ 208.49	315
11020201	VISA BCO GUAYAQUIL	\$ 290.98	315
11020204	DINERS	\$ 624.30	315
11030102	OTRAS POR COBRAR GARANTIAS	\$ 5,000.00	315
11030201	ANTICIPO PROVEEDORES GYRO	\$ 7,229.97	315
11030301	ANTICIPO EMPLEADO	\$ 76.86	315
11030505	CUENTAS POR COBRAR SRI	\$ 691.37	315



* 1) Los valores de estos clientes corresponde a los pagos de tarjetas de crédito por parte de los clientes en ventas

** 2) El valor corresponde a la entrega de garantía de arriendo de local

CODIGO	DETALLE	VALOR
11030201	ANTICIPO PROVEEDORES GYRO	-\$ 81,194.96
11030301	ANTICIPO EMPLEADO	-\$ 5,905.00
11030401	IVA COMPRA	-\$ 9,500.97

TOTA OTRAS CUENTAS

POR COBRAR

\$ 96,600.93

NOTA 3

Código	Nombre	2017 / 12	CODIGO 101
11030504	IMP. SALIDA DE DIVISAS	\$ 210.30	335

Corresponde crédito tributario por pago de franquicia al exterior.

NOTA 4:

Código	Nombre	2017 / 12	CODIGO 101
11030401	IVA COMPRA	\$ 18,400.88	336
11030502	RETENCIONES FUENTE IVA	\$ 4,592.53	336
11030501	RETENCIONES FUENTE IR	\$ 1,005.77	337

Corresponde al IVA de las compras de bienes y servicios adquiridos del año 2017, y a las retenciones de IVA y de fuente realizadas a la compañía durante el año 2017.

* 1) Los valores de estos clientes fueron entregados a los diferentes proveedores como anticipos de la entrega de adecuaciones equipos de cocina y muebles y enseres, facturados a la entrega del bien o servicios

** 2) El valor corresponde a la entrega del anticipo de honorarios de la Gerente General de la compañía del mes de enero 2017.

*** 3) corresponde al IVA de las compras de bienes y servicios adquiridos del año 2016

2.44 Inventarios

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios) . Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. el sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, es el promedio ponderado. También se considera como inventario los utensilios de cocina

Con formato: Fuente: (Predeterminada) Calibri, 11 pto, Sin Negrita, Sin Cursiva

Con formato: Título 2, Izquierda, Sangría: Izquierda: 0.39", Interlineado: 1.5 líneas

Con formato: Izquierda

NOTA 5:



Código	Nombre	2017 / 12	CODIGO I
11040101	INVENTARIO MATERIA PRIMA	\$ 3,072.21	340
11040107	INVENTARIO UTENSILLOS DE COCINA	\$ 2,006.91	343

Con formato: Fuente: Sin Negrita

Activo Fijo

El saldo al 31 de diciembre del 2016 de los activos fijos corresponde el valor de USD 40.966,21 por Equipo de Oficina adquirido en el mes de diciembre

2.5 Activos Fijos y Depreciación Activos

Activo Fijo

El saldo al 31 de diciembre del 2017 de los activos fijos corresponde el valor de USD 96.236,14

El saldo al 31 de diciembre del 2017 de la depreciación de activos fijos corresponde el valor de USD 7.163.722,76, el método aplicado para la depreciación se calculó de acuerdo al LORTI vigente.

2.6 Marcas

NOTA 7:

Código	Nombre	2017 / 12	CODIGO I
12030101	MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIAL	\$ 5,331.00	387
12030102	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	\$ -1,814.61	392

2.7 Documentos y Cuentas por Pagar - Proveedores

Los saldos de documentos y cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2017 se detallan a continuación:

NOTA 8:

Código	Nombre	2017 / 12	CODIGO I
21020101	PROVEEDORES NACIONALES	\$ -22,843.99	513

Con formato: Fuente: Negrita

Con formato: Fuente: Negrita

CODIGO	DETALLE	VALOR
2102010107	VERONICA LLUGCHA	\$ 315.00
2102010111	MULTITRABAJOS	\$ 166.88
2102010112	AREAPRINT CIA LTDA	\$ 405.36



2102010114	GARZON ERNESTO IVAN	\$ 2.10
2102010116	CARTERMAR S.A.	\$ 46,291.82
TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		\$ 47,181.16

21020501	PROVISIONES PROVEEDORES	\$ -400.00	513
21020201	TARJETA COORPORATIVA	\$ -693.36	513
21020301	ANTICIPO CLIENTES	\$ -652.00	513

2.8.7. Cuentas por Pagar Socios

El siguiente es un detalle de los valores adeudados a los socios durante el año 2016:

NOTA 9:

Código	Nombre	2017 / 12	CODIGO 1
21030201	SOCIA CARMEN SALAS	\$ -55,298.46	557
21030202	SOCIA MIRIAN SALAS	\$ -93,262.36	557
21030203	SOCIO OSWALDO SALAS	\$ -43,460.04	557

CODIGO	DETALLE	VALOR
21030201	SOCIA CARMEN SALAS	\$ 48,329.64
21030202	SOCIA MIRIAN SALAS	\$ 55,472.48
21030203	SOCIO OSWALDO SALAS	\$ 9,888.00
TOTAL A PAGAR SOCIOS		\$ 113,690.12

Tabla con formato

2.7.9. Impuestos por Pagar

Al término del año GYROEC CIA LTDA debe cancelar al SRI los siguientes valores por concepto de retenciones en la fuente de IVA e Impuesto a la Renta:

NOTA 10:

Código	Nombre	2017 / 12	CODIGO 1
21050201	RIVA 100% HONORARIOS	\$ -892.20	521
21050203	RIVA 70% SERVICIOS	\$ -21.84	521
21050204	RIVA 30% BIENES	\$ -9.57	521
21050206	303 10% EN HONORARIOS	\$ -200.00	521
21050208	307- PREDOMINA MANO DE OBRA	\$ -5.60	521
21050209	309- PUBLICIDAD Y COMUNICACIÓN	\$ -1.41	521
21050211	320-8% ARRIENDO PERSONAS NATURALES	\$ -434.79	521
21050216	344-2% APLICABLE	\$ -5.09	521
21050219	312 -1% TRANS BIENES MUEBLES NAT CORP	\$ -131.27	521

CODIGO	DETALLE	VALOR
--------	---------	-------



21050201	RIVA 100% HONORARIOS	\$ 49.00
21050202	RIVA 100% ARRIENDO P. NAT	\$ 380.45
21050206	303-10% EN HONORARIOS	\$ 35.00
21050209	309- PUBLICIDAD Y COMUNICACIÓN	\$ 8.70
21050211	320-8% ARRIENDO PERSONAS NATURALES	\$ 217.40
21050216	344-2% APLICABLE	\$ 91.54
21050219	312-1% TRANS BIENES MUEBLES NAT CORP	\$ 415.46
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR		\$ 1,197.55

2.10 9- Costos y Gastos

2.10 9.1. Costos

Los costos más representativos que obtiene la empresa son los siguientes.

NOTA 11

Código	Nombre	CODIGO 101
51010101	COSTO DE VENTAS MATERIA PRIMA IVA	20,221.60
51010102	COSTO DE VENTAS MATERIA PRIMA 0% IVA	21,062.94
51010203	COSTOS BEBIDAS	5,316.55
51020101	COSTO SUELDOS Y SALARIOS	13,044.95
51030101	COSTO ARRIENDOS LOCALES	33,197.90
51030111	COSTO DEPRECIACIONES	7,140.96

CODIGO	DETALLE	VALOR
51030101	COSTO ARRIENDOS LOCALES	\$ 14,090.50
51030110	COSTO INSTALACIONES, ADECUACIONES MENORES	\$ 5,114.74
51010501	COSTOS Y PRODUCTOS QUE NO SON INVENTARIO	\$ 334.88
51030103	COSTO SERVICIOS BASICOS	\$ 272.76
51030111	COSTO DEPRECIACIONES	\$ 22.76
TOTAL COSTOS		\$ 19,835.64

2.910.2. Gastos Administrativos

Los gastos administrativos incluyen los siguientes conceptos:

NOTA 12:

61020105	GA SERVICIOS CONTABLES	7,528.08
61020106	GA HONORARIOS	18,825.67
61020111	GA SUSCRIPCIONES - PUBLICACIONES Y PUBLICIDAD	3,655.22

CODIGO	DETALLE	VALOR
--------	---------	-------

Tabla con formato

GYROVILLE
live fresh.

61020105	GA SERVICIOS-CONTABLES	\$ 1,925.00
61020106	GA HONORARIOS	\$ 1,020.00
61020109	GA UTILES-OFICINA Y SUMINISTROS	\$ 67.50
61020111	GA SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES	\$ 1,127.00
62010115	GASTOS JUDICIALES	\$ 381.49
63010101	GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS	\$ 63.26
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS		\$ 4,584.25