

VERIBANZAMAR S.A.
 Notas a los Estados Financieros
 (Expresado en Dólares)
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	1.760,37	5.602,83
	Caja General		
	Subtotal Caja	1.760,37	5.602,83
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Corriente		
	Banco Internacional Cta. Corriente		
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	UISS	-	
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Póliza a 90 días		
	Subtotal Bancos e Inversiones	-	-
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1.760,37	5.602,83

ACTIVOS FINANCIEROS

dic-18

dic-19

CODIGO	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		16.000,00
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas		
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	-	16.000,00

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	730,54	1.541,60
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)		
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	730,54	1.541,60

#1/REFI #1/REFI PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos		-	
1020102	Edificios		-	
1020103	Construcción en Curso	24.041,76	-	24.041,76
1020104	Instalaciones		-	
1020105	Muebles y Enseres		-	
1020106	Máquinas y Equipos		-	
1020108	Equipo de Computación		-	
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes		-	
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	24.041,76	-	24.041,76
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo		-	
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo		-	
	Total Depreciación Acumulada	-	-	-
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	24.041,76	-	24.041,76

#1/REFI 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	218,07	-
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	789,88	1.596,42
2010703	Obligaciones con el IESS	90,62	-
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados		
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	633,60	-
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	1.732,17	1.596,42

#1/REFI 20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-18

dic-19

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

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas		16.000,00
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	16.000,00

#1/REF1 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	20.000,00	20.000,00
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	20.000,00	20.000,00

PASIVO NO CORRIENTE

#1/REF1 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	2.000,00	2.000,00
	Socio A		
	Socio B		
	Socio C		
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	2.000,00	2.000,00

#1/REF1 302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-18 dic-19

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

#1/REF1 RESERVAS dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	280,05	758,98
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	280,05	758,98
304	TOTAL RESERVAS	560,10	1.517,96

#1/REF1 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	-	-

#1/REF1 RESULTADOS ACUMULADOS dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados		2.240,40
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		
	Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)		
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-	2.240,40

#1/REF1 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-18 dic-19

Código	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
#1/REF1	#1/REF1	2.240,40	3.831,41
#1/REF1	#1/REF1		
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	2.240,40	3.831,41

#1/REF1 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas		
4102	Prestación de Servicios	63.762,18	109.789,80
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros intereses Generados	-	-

VERIBANZAMAR S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

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	(-) Bonificación en Producto	-	-
4113	(-) Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	63.762,18	109.789,80

#REFI 43 OTROS INGRESOS dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otras Rentas	-	-
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-

Nota: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,800,00 incluye US\$ 800,00 utilidad en venta de Propiedad Planta y Equipo

#REFI 5201 GASTOS DE VENTA dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	2.806,72	-
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	312,97	-
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	28,07	-
520104	Gasto planes de beneficios a empleados		
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	-
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	44.518,05	84.329,25
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520108	Mantenimiento y reparaciones	-	1.188,79
520109	Arrendamiento operativo	-	-
520110	Comisiones	-	-
520111	Promoción y publicidad	-	-
520112	Combustibles	32,14	290,72
520113	Lubricantes	-	-
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-	-
520115	Transporte	-	-
520116	Gastos de gestión (agacajos 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	-	-
	Propiedades de inversión	-	-
520122	Amortizaciones:		
52012201	Intangibles	-	-
52012202	Otros activos	-	-
520123	Gasto deterioro:		
52012301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52012306	Otros activos	-	-
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52012401	Mano de obra	-	-
52012402	Materiales	-	-
52012403	Costos de producción	-	-
520125	Gasto por reestructuración	-	-
520126	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520128	Otros gastos	3.051,45	13.857,40
	Subtotal Gastos de Venta	50.749,40	99.666,16

#REFI 5202 GASTOS DE ADMINISTRACION dic-18 dic-19

CODIGO	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	8.500,00	2.305,00
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520208	Mantenimiento y reparaciones	12,64	-
520209	Arrendamiento operativo	-	-
520210	Comisiones	-	-
520212	Combustibles	-	-
520213	Lubricantes	-	-
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-	263,00
520215	Transporte	-	-

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

520216	Gastos de gestión (agajas a accionistas, trabajadores y clientes)		1.000,00
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	339,17	
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	Mano 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 Diferidos)		
520228	Otros gastos	1.936,99	169,95
	Subtotal Gastos de Administración	8.788,80	3.737,95
	Total Gastos de Venta y Administrativos	59.538,20	103.404,11

#REF! 5203 **GASTOS FINANCIEROS** dic-18 dic-19

CODIGO	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	-	-

#REF! 5204 **OTROS GASTOS** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida 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 incluye US\$ 500,00 de pérdida en venta de Propiedad Planta y Equipo

#REF! **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** dic-18 dic-19

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	4.223,98	6.385,69
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	-
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	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 COPCI	-	-
	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	-	-
		(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
	818		-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos (Utilidad Gravable) —>	4.223,98	6.385,69
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(929,28)	(1.596,42)
		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO		
64		DIFERIDO	3.294,70	4.789,27