

COMERCIALIZADORA GBC COMER-GBC S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

6

10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Caja Chica	17,06
	Caja General	8.599,95
	fondos de cambio	1.000,00
	Subtotal Caja	9.617,01
	BANCOS LOCALES	
	Bancos	49.917,03
	Subtotal Bancos e Inversiones	49.917,03
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	59.534,04

7

10102 ACTIVOS FINANCIEROS

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
101020501	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	30.850,25
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	30.850,25

8

10103 INVENTARIOS

dic-19

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
510112	1010305	Inv. De productos terminados, y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.	88.701,10
	10103	TOTAL INVENTARIOS	88.701,10

10

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	922,18
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	850,24
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	0
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1.772,42

11

10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	3.220,00
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	3.220,00

12

10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020101	Terrenos		
1020102	Edificios		
1020103	Construcción en Curso		
1020104	Instalaciones		
1020105	Muebles y Enseres		1.398,60
1020106	Máquinas y Equipos		17.608,13
1020108	Equipo de Computación		
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes		9.288,48
1020110	Otras propiedades, planta y equipo		35.000,00
1020111	Repuestos y Herramientas		2.096,33
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	-	65.391,54
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo		(11.330,80)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo		-
	Total Depreciación Acumulada	-	(11.330,80)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	-	54.060,74

COMERCIALIZADORA GBC COMER-GBC S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

14

ACTIVOS INTANGIBLES

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1020401	Plusvalía	
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	47.018,64
1020403	Activos de Exploración y Explotación	
1020406	Otros Activos Intangibles(Sistema Informático)	
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	47.018,64

14

10204

ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	- 3.027,70
1020405	(-)Deterioro acumulado de activos intangibles	
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	(3.027,70)

10207

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1020706	Otros Activos no corrientes	3.351,55
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	3.351,55

PASIVO CORRIENTE

17

20103

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	2365,59
2010302	Proveedores del Exterior	
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2.365,59

18

20104

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios	
	Sobregiros Bancarios: Banco Pichincha	514,88
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	514,88

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	514,88
--------------	---	---------------

20

20107

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	1547,83
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	1.099,92
2010703	Obligaciones con el IESS	2.833,92
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	
2010706	Dividendos por pagar	
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	5.481,67

25

20113

OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	119.543,92
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	119.543,92

COMERCIALIZADORA GBC COMER-GBC S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

PASIVO NO CORRIENTE

27	20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-19
----	---	---------------

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	146847,11
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	146.847,11

35	301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	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
30101	Capital Suscrito o asignado Capital Pagado	800,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00

39	RESULTADOS ACUMULADOS	dic-19
----	------------------------------	---------------

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	13569,43
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	
	Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)	
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	13.569,43

40	307 RESULTADOS DEL EJERCICIO	dic-19
----	-------------------------------------	---------------

Código	DETALLE	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-3641,56
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	(3.641,56)

41	41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dic-19
----	--	---------------

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
4101	Ventas	735.575,46
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	
4110	(-) Descuento en ventas	(4.351,43)
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	731.224,03

42	43 OTROS INGRESOS	dic-19
----	--------------------------	---------------

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	
4305	Otras Rentas	98,60
43	TOTAL OTROS INGRESOS	98,60

Nota: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, incluye sobrantes de cajero al momento de cobro

43	51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION	dic-19
----	---	---------------

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	112.539,68
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	527.132,31
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	
	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(88.701,10)
1010306	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	550.970,89

COMERCIALIZADORA GBC COMER-GBC S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

44	5201 GASTOS DE VENTA	dic-19
	CODIGO	DETALLE
	520111	Promoción y publicidad

45	5202 GASTOS DE ADMINISTRACION	dic-19
	CODIGO	DETALLE
	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
	520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos
	520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales
	520208	sunibisros
	520209	Arrendamiento operativo
	520210	Comisiones
	520212	Combustibles
	520213	mantenimiento y reparaciones
	520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)
	520215	Transporte
	520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)
	520217	Gastos de viaje
	520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones
	520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles
	520220	Impuestos, Contribuciones y otros
	520221	Depreciaciones:
	52022101	Propiedades, planta y equipo
	52022102	Propiedades de inversión
	520222	Amortizaciones:
	52022201	Intangibles
	52022202	Otros activos
	520228	Otros gastos
		Subtotal Gastos de Administración
		Total Gastos de Venta y Administrativos

46	5203 GASTOS FINANCIEROS	dic-19
	CODIGO	DETALLE
	520301	Intereses
	520302	Comisiones
	520303	Gasto de Financiamiento de Activos
	520304	Diferencia de Cambio
	520305	Otros Gastos Financieros
	5203	Total Gastos Financieros

47	5204 OTROS GASTOS	dic-19
	CODIGO	DETALLE
	520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras
	520402	Otros Gastos
		TOTAL OTROS GASTOS

NOTA:

COMERCIALIZADORA GBC COMER-GBC S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

48

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-19

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(3.641,56)
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	(3.641,56)
63	839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)	-
		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	(3.641,56)
64			