

COMERCIALIZADORA GBC COMER-GBC S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

6 10101 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO 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 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	59.534,04

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	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	1.398,60	
1020105	Muebles y Enseres	17.608,13	
1020106	Máquinas y Equipos		
1020108	Equipo de Computación	9.288,48	
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	35.000,00	
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	2.096,33	
1020111	Repuestos y Herramientas		
	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 10204 **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 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	- 3.027,70
1020405	(-)Deterioro acumulada 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	
	<i>Sobregiros Bancarios: Banco Pichincha</i>	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	
2010703	Obligaciones con el IESS	1.099,92
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	2.833,92
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 CORRIENTE27 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 sobranes de cajero al momento de cobro

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

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1010306	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)
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	550.970,89

(Expresado en Dólares)

dic-19

520111	<i>Promoción y publicidad</i>
---------------	-------------------------------

dic-19

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

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	<i>Propiedades, planta y equipo</i>
----------	-------------------------------------

52022102 | *Propiedades de inversión*520222 | **Amortizaciones:**

52022201	Intangibles
----------	-------------

52022202	Otros activos
----------	---------------

520228	Otros gastos
--------	--------------

Subtotal Gastos de Administración

Total Gastos de Venta y Administrativos

dic-19

0301	Intereses
------	-----------

0302	Comisiones
------	------------

0303	Gasto de Financiamiento de Activos
------	------------------------------------

0304 | *Diferencia de Cambio*

0305	Otros Gastos Financieros
------	--------------------------

203	Total Gastos Financieros
-----	---------------------------------

dic-19

DIGO	
-------------	--

0401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras
------	--

0402	Otros Gastos
------	--------------

TOTAL OTROS GASTOS	
---------------------------	--

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%)	-
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	(3.641,56)