

IPACISA INVERSIONES DEL PACIFICO S.A.
 (Cuentas a los Estados Financieros)
 (Expresado en Dólares)
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

6	10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	dic-18		dic-19	
			VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
		CÓDIGO	DETALLE			
			Caja China	-	-	-
			Caja General	-	-	-
			Subtotal Caja	-	-	-
			BANCOS LOCALES			
			Banco Pichincha Cta. Corriente	199.20	1,121.89	
			Banco Guayaquil Cta. Cta.	680.00	580.00	
			Banco Pichincha Cta. Cta.	9,021.39	8,784.24	
			Banco Pacifico Cta. Ahorros	3,629.59	3,639.58	
			Banco Internacional Cta. Corriente	15.20	15.20	
			BANCOS DEL EXTERIOR			
			UBS			
			INVERSIONES A CORTO PLAZO			
			Poliza a 90 días	2,204.52	2,204.52	
			Subtotal Bancos e Inversiones	16,769.89	18,425.43	
			10101 TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	16,769.89	18,425.43	
7	10102	ACTIVOS FINANCIEROS	dic-18		dic-19	
			VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
		CÓDIGO	DETALLE			
			Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados			
			De actividades ordinarias que generan intereses			
			De actividades ordinarias que no generan intereses	32,379.80	25,816.90	
			Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados			
			Otras Cuentas por Cobrar Relacionados			
			Otras Cuentas por Cobrar no Relacionados	1,224.14	8,762.81	
			10102 TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	33,603.94	34,579.71	
7	1010203	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	dic-18		dic-19	
			VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
		CÓDIGO	DETALLE			
			Provisión Cuentas Incobrables	-	-	
			1010203 TOTAL PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-	-	
8	10103	INVENTARIOS	dic-18		dic-19	
			VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
		CÓDIGO	DETALLE			
			Inventario de Materia Prima			
			Inventario de Productos en Proceso			
			Inventario de suministros e insumos a ser consumidos en el proceso de producción	-	-	
			Inventario de productos terminados y mercancías en tránsito para la venta	-	-	
			Inventario de productos terminados y mercancías en tránsito para la venta	-	-	
			Merchandises en Tránsito	-	-	
			Obras en construcción	-	-	
			Obras terminadas	-	-	
			Materiales o bienes para la construcción	-	-	
			Inventarios de repuestos, herramientas y accesorios	-	-	
			Otros inventarios	-	-	
			10103 TOTAL INVENTARIOS	-	-	
8	1010313	PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS	dic-18		dic-19	
			VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
		CÓDIGO	DETALLE			
			(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-	-	
			1010313 TOTAL PROVISIÓN POR VALOR	-	-	
9	10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	dic-18		dic-19	
			VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
		CÓDIGO	DETALLE			
			Seguros pagados por anticipado	-	418.84	
			Anticipo pagado por anticipado	-	-	
			Anticipo a Proveedores	-	-	
			Otros anticipos entregados	-	-	
			10104 TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-	418.84	
10	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-18		dic-19	
			VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
		CÓDIGO	DETALLE			
			Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	223,566.27	223,998.95	
			Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	88.00	
			Crédito Tributario a favor (Cesionario 858)	23,234.32	23,234.32	
			Anticipo de Impuesto a la Renta (crédito tributario)	6,765.02	5,911.92	
			10105 TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	253,565.61	253,233.19	
10	10107	CONSTRUCCIONES EN PROCESO	dic-18		dic-19	
			VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
		CÓDIGO	DETALLE			
			Construcciones en Proceso	-	-	
			10107 TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-	
11	10108	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	dic-18		dic-19	
			VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
		CÓDIGO	DETALLE			
			Otros Activos Corrientes	-	-	
			10108 TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-	
12	10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-18		dic-19	
			VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
		CÓDIGO	DETALLE			
			Terranos	-	-	
			Edificios	222,538.50	222,538.50	
			Construcción en Curso	-	-	
			Instalaciones	-	-	
			Muebles y Enseres	848.09	848.09	

IPACISA INVERSIONES DEL PACIFICO S.A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

1020109	Máquinas y Equipos	26,000.00	-	26,000.00
1020109	Equipo de Computación	13,000.00	-	13,000.00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	198,664.82	-	198,664.82
1020110	Otros propiedades, planta y equipo	13,167.31	-	13,167.31
1020111	Registros y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	474,014.61	-	474,014.61
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(246,637.34)	-	(246,637.34)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(246,637.34)	-	(246,637.34)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	227,377.27	-	227,377.27

13 PROPIEDAD DE INVERSIÓN

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD (NETO)	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	-	-
1020202	Edificios	-	-	-
1020203	(-) Depreciación Acumulada	-	-	-
1020204	(-) Deterioro Acumulado	-	-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía	-	-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de Inven.	-	-	-
1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-	-
1020406	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)	10,982.83	10,982.83	10,982.83
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	10,982.83	10,982.83	10,982.83

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-) Amortización acumulada de activos Intangibles	(10,982.83)	(10,982.83)	(10,982.83)
1020405	(-) Deterioro acumulada de activos Intangibles	-	-	-
10204	TOTAL AMORTIZACIÓN Y DETERIORO	(10,982.83)	(10,982.83)	(10,982.83)

15 10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporales-Gasto no deducible temporal-\$17,000.00	-	-	-
1020502	Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios\$6,497.28	-	-	-
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00

16 10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

dic-18

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	880,000.00	880,000.00	880,000.00
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	-	-	-
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	880,000.00	880,000.00	880,000.00

PASIVO CORRIENTE

17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-18

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	542,938.25	534,731.95	534,731.95
2010302	Proveedores del Exterior	-	-	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	542,938.25	534,731.95	534,731.95

18 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios	-	-	-
	Sobregiros Bancarios: Banco Pichincha	-	-	-
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-	-

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos Locales	-	-	-
	Banco Pichincha (1)	-	-	-
	Banco del Pacifico(2)	-	-	-
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-	-

(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses, 12.00%, plazo 100 días

(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10.50%, plazo 360 días

DEL EXTERIOR

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-	-
	Banco UBS	-	-	-
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-	-

20104 TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

18 20106 PROVISIONES

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
2010601	Provisiones Locales	0.00	0.00	0.00
2010602	Provisiones del exterior	-	-	-
20106	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00	0.00

20 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-18

dic-19

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

IPACISA (INVERSIONES DEL PACIFICO S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

CÓDIGO	DETALLE	2019	2018
2010701	Con la Administración Tributaria	372.00	30.00
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-	-
2010703	Obligaciones con el IESS	4,233.00	34,094.80
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-	-
2010706	18% Participación a Trabajadores del Ejercicio	680.14	-
2010708	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	5,194.14	34,174.80

21 20108 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-18 dic-19

CÓDIGO	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
20108	Otras cuentas por pagar relacionadas	-	-
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-

22 20109 **OTROS PASIVOS FINANCIEROS** dic-18 dic-19

CÓDIGO	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
20109	Otros Pasivos Financieros	-	-
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

23 20110 **ANTICIPO DE CLIENTES** dic-18 dic-19

CÓDIGO	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
20110	Anticipo de Clientes	-	-
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	-

24 20112 **PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS** dic-18 dic-19

CÓDIGO	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
2011201	Jubilación Petrolal	-	-
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)	-	-
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

25 20113 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-18 dic-19

CÓDIGO	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
20113	Otras cuentas por pagar	-	-
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-

PASIVO NO CORRIENTE

26 20201 **PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO** dic-18 dic-19

CÓDIGO	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
20201	Pasivos por Contratos	-	-
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

27 20202 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** dic-18 dic-19

CÓDIGO	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	643,327.00	630,000.00
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	643,327.00	630,000.00

28 20203 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** dic-18 dic-19

CÓDIGO	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

Del exterior

CÓDIGO	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior: Banco UBS	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-

29 20204 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-18 dic-19

CÓDIGO	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	-	-
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-

30 20208 **ANTICIPO DE CLIENTES** dic-18 dic-19

CÓDIGO	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
20208	Anticipo de Clientes	-	-
20208	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31 20207 **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (parte no corriente)** dic-18 dic-19

CÓDIGO	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
2020701	Provisión Jubilación Petrolal	-	-
2020702	Otras beneficios no corrientes para los empleados (parte no corriente)	-	-
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32 20208 **OTRAS PROVISIONES** dic-18 dic-19

CÓDIGO	DETALLE	VALORUSD	VALORUSD
20208	Otras Provisiones	-	-
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

33 20209 **PASIVO DIFERIDO** dic-18 dic-19

IPACISA INVERSIONES DEL PACIFICO S.A.
 Notas a los Estados Financieros
 (Expresado en Dólares)

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE DETALLES	VALOR USD	
		31-12-18	31-12-19
202001	Impagos Diferidos	-	-
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-
24	20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES	dto-18	dto-19
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE DETALLES	VALOR USD	
		31-12-18	31-12-19
20210	Otros Pasivos	-	-
20219	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-
35	301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	dto-18	dto-19
En este cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública			
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE DETALLES	VALOR USD	
		31-12-18	31-12-19
30101	Capital Suscrito o asignado	-	-
	Socio (Econ. John Alarcón Karmachin)	99,990.00	99,990.00
	Socio (Sra. Claudia Perez Di Hugel)	10.00	10.00
	Socio	-	-
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	100,000.00	100,000.00
36	302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	dto-18	dto-19
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE DETALLES	VALOR USD	
		31-12-18	31-12-19
302	Aportes futuras capitalizaciones	-	-
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-
37	RESERVAS	dto-18	dto-19
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE DETALLES	VALOR USD	
		31-12-18	31-12-19
30401	Reserva Legal	2,931.70	2,931.70
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	2,931.70	2,931.70
38	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	dto-18	dto-19
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE DETALLES	VALOR USD	
		31-12-18	31-12-19
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	-	-
39	RESULTADOS ACUMULADOS	dto-18	dto-19
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE DETALLES	VALOR USD	
		31-12-18	31-12-19
30601	Guadancias acumuladas	150,881.43	151,579.00
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(33,074.40)	(33,074.40)
30603	Resultados acumulados por operación NIE	-	-
	Ajuste a los inventarios (Corrección de errores)	-	-
30604	Reserva de Capital	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	117,807.03	121,504.60
40	307 RESULTADOS DEL EJERCICIO	dto-18	dto-19
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE DETALLES	VALOR USD	
		31-12-18	31-12-19
30701	Guadancia neta del Periodo	3,927.57	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	(1,919.66)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	3,927.57	(1,919.66)
41	41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dto-18	dto-19
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE DETALLES	VALOR USD	
		31-12-18	31-12-19
4101	Ventas	87,396.50	20,662.00
4102	Prestación de Servicios	-	-
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas u Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Guadancia 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	(-) Otros Retiros Contables	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	87,396.50	20,662.00
42	43 OTROS INGRESOS	dto-18	dto-19
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE DETALLES	VALOR USD	
		31-12-18	31-12-19
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses financieros	-	-
4303	Guadancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otros Rentas	70,101.04	36,444.31
43	TOTAL OTROS INGRESOS	70,101.04	36,444.31

Nota:

43	51	COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	dto-18	dto-19
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE DETALLES	VALOR USD	VALOR USD	
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS			
510101	(*) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía			
510102	(-) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.			

IPACISA INVERSIONES DEL PACIFICO S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

1010306	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)	-	-
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas	-	-
	510106	(-) Compras netas locales de materia prima	-	-
	510107	(*) Importaciones de materias primas	-	-
1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima	-	-
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	-	-
1010302	510110	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados	-	-
1010305	510112	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
	5102	(*) MANO DE OBRA DIRECTA	-	-
	510201	Sueldos y Beneficios sociales	-	-
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	-	-
	510301	Sueldos y beneficios sociales	-	-
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
	5104	(*) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	-	-
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	43,629.70	-
	510402	Depreciación de activos biológicos	-	-
	510403	Detonero de propiedad planta y equipo	-	-
	510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	-	-
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-	-
	510406	Mantenimiento y reparaciones	-	-
	510407	Suministros materiales y repuestos	-	-
	510408	Otros Costos de producción	-	-
	BT	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	43,629.70	-

44

5201 GASTOS DE VENTA

alc-10

alc-15

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR(USD)	VALOR(USD)
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	-
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	-
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520108	Mantenimiento y reparaciones	-	-
520109	Arrendamiento operativo	-	-
520110	Comisiones	-	-
520111	Promoción y publicidad	-	-
520112	Combustibles	-	-
520113	Lubricantes	-	-
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-	-
520115	Transporte	-	-
520116	Gastos de gestión (agencias 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	-	-
52012102	Propiedades de inversión	-	-
520122	Amortizaciones:	-	-
52012201	Intangibles	-	-
52012202	Otros activos	-	-
520123	Gasto deterioro:	-	-
52012301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52012302	Otros activos	-	-
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	-	-
52012401	Materia prima	-	-
52012402	Materiales	-	-
52012403	Costos de producción	-	-
520125	Gasto por reestructuración	-	-
520126	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520128	Otros gastos	-	-
	Subtotal Gastos de Venta	-	-

45

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

alc-10

alc-15

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR(USD)	VALOR(USD)
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	46,165.39	37,095.44
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	6,399.84	7,371.20
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	15,189.60	9,008.43
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	Mantenimiento y reparaciones	-	-
520209	Arrendamiento operativo	-	-
520210	Comisiones	-	-
520212	Combustibles	-	-
520213	Lubricantes	-	-
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-	148.10
520215	Transporte	-	-
520216	Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	-	-
520217	Gastos de viaje	-	-
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	498.05	1,198.75
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	7,520.00	4,209.70
520221	Depreciaciones:	-	-
52022101	Propiedades, planta y equipo	15,064.12	-
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:	-	-

IPACISA (INVERSIONES DEL PACIFICO S.A.)
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

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	-	-
Subtotal Gastos de Administración		83,848.29	69,018.62
Total Gastos de Venta y Administrativos		83,848.29	69,018.62

46 5203 GASTOS FINANCIEROS dic-18 dic-19

INGRESOS	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	-	-
520302	Comisiones	-	-
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
520304	Diferencia de Cambio	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	92.98	7.35
5203	Total Gastos Financieros	92.98	7.35

47 5204 OTROS GASTOS dic-18 dic-19

INGRESOS	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Pérdida en Inversiones en Asociados/Subsidiarias y otros	-	-
520402	Otros Gastos	-	-
TOTAL OTROS GASTOS		-	-

NOTA: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,000.00 incluye US\$ 500.00 de pérdida en venta de Propiedad Piente y Equipo

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA dic-18 dic-19

INGRESOS	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	601/602 Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Transferidores e Impuesto a la Renta	3,927.67	(1,019.06)
61	603 (-) 15% Participación a Trabajadores	(589.14)	-
	604 (-)100% Dividendos Exentos	-	-
	605 (-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	606 (-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	607 (-) Gastos no Deducibles Locales	-	-
	608 (+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Reestructuración	-	-
	609 (+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	610 (+) Gastos Incuados para generar ingresos exentos	-	-
	611 (-) Participación a Trabajadores Attribuidos a Ingresos exentos	-	-
	612 (-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	613 (+) Deducciones por Ingresos Especiales	-	-
	614 (-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-	-
	615 (-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	616 (-) Deducción por incremento neto de empleados	-	-
	617 (-) Deducción por Discapacitados	-	-
	618 (-) Ingresos sujetos e Impuesto a la renta único	-	-
	619 (-) Costos y Gastos deducibles incuados para generar ingresos sujetos a I.R. Único	-	-
62	619 Ganancia (Pérdida) antes de impuestos (Utilidad Gravable)	3,338.43	(1,019.06)
63	630 Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(834.81)	-
	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTOS		
64	DIFERIDO	3,338.43	(1,019.06)