

INMOBILIARIA GAYAL S. A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVO CORRIENTE

6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	100,00	100,00
	Caja General		
	Subtotal Caja	100,00	100,00
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Corriente	29.357,48	18.273,69
	Banco Internacional Cta. Corriente		
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	UBS		
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Póliza a 90 días	-	
	Subtotal Bancos e Inversiones	29.357,48	18.273,69
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	29.457,48	18.373,69

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS

		dic-16	dic-17
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	2.090,20	956,80
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	52.104,30	56.467,45
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	3.070,00	2.974,09
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	57.264,50	60.398,34

7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(144,65)	(144,65)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(144,65)	(144,65)

8 10103 INVENTARIOS

		dic-16	dic-17
COSTO	CODIGO DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510108	1010301 Inventario de Materia Prima	-	
510110	1010302 Inventario de Productos en Proceso	47.521,80	47.521,80
	1010303 Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción		
510112	1010305 Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos por la Compañía	46.781,98	46.781,98
510104	1010306 Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros		
	1010307 Mercaderías en Tránsito		
	1010308 Obras en construcción		
	1010309 Obras terminadas		
	1010310 Materiales o bienes para la construcción		
	1010311 Inv. repuestos, herramientas y accesorios		
	1010312 Otros Inventarios		
	10103 TOTAL INVENTARIOS	94.303,78	94.303,78

9 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado		
1010402	Arriendo pagado por anticipado		
1010403	Anticipo a Proveedores		
1010404	Otros anticipos entregados	39,21	1.155,19
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	39,21	1.155,19

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio		-

INMOBILIARIA GAYAL S. A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	2.657,44	-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2.657,44	-

ACTIVO NO CORRIENTE
12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
dic-16
dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos			
1020102	Edificios	58.539,13	-	58.539,13
1020103	Construcción en Curso		-	
1020104	Instalaciones		-	
1020105	Muebles y Enseres	200,00	-	200,00
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	58.739,13	-	58.739,13
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(25.284,40)	(478,19)	(25.762,59)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(25.284,40)	(478,19)	(25.762,59)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	33.454,73	(478,19)	32.976,54

13 PROPIEDAD DE INVERSION
dic-16
dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos		-	
1020202	Edificios	275.379,89	-	275.379,89
1020203	(-)Depreciación Acumulada	(102.255,77)	-	(104.646,09)
1020204	(-)Deterioro Acumulado		-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	173.124,12	-	170.733,80

15 10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO
dic-16
dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles	1.219,11	1.219,11
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1.219,11	1.219,11

16 10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES
dic-16
dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	59.045,72	59.045,72
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	59.045,72	59.045,72

PASIVO CORRIENTE
17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
dic-16
dic-17

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

INMOBILIARIA GAYAL S. A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

2010301	Proveedores Locales	801,05	1.230,75
2010302	Proveedores del Exterior		
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	801,05	1.230,75

20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	0,00
-------	--------------------------	-------------	-------------

20 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	238,19	246,59
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		
2010703	Obligaciones con el IESS	249,69	255,52
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	190,08	567,33
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio		
2010706	Dividendos por pagar	9056,92	47,58
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	9.734,88	1.117,02

23 20110 ANTICIPO DE CLIENTES dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	13.261,18	13.847,30
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	13.261,18	13.847,30

PASIVO NO CORRIENTE

27 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	4.288,85	4.560,00
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)		
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	4.288,85	4.560,00

31 20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente) dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	7.172,59	7.172,59
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	3.687,31	3.687,31
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	10.859,90	10.859,90

32 20208 OTRAS PROVISIONES dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones	27.576,88	24.734,38
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	27.576,88	24.734,38

PATRIMONIO

35 301 CAPITAL SOCIAL dic-16 dic-17

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		
	GARCIA GONZALEZ LUIS HUMBERTO	3.100,00	3.100,00
	AYALA ALARCON GLORIA MARIA DE LOS ANGELES	2.800,00	2.800,00
	GARCIA AYALA SORAYA ALEXANDRA	1.000,00	1.000,00
	GARCIA AYALA INGRITH ADRIANA	1.000,00	1.000,00

INMOBILIARIA GAYAL S. A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	GARCIA AYALA GLORIA MARISOL	1.000,00	1.000,00
	GARCIA AYALA LUISA YOMARA	1.000,00	1.000,00
	GARCIA AYALA ESTEFANY GABRIELA	1.000,00	1.000,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	10.900,00	10.900,00

37 RESERVAS

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	5.450,00	5.450,00
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria		
304	TOTAL RESERVAS	5.450,00	5.450,00

38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	294.606,27	294.606,27
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles		
30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	294.606,27	294.606,27

39 RESULTADOS ACUMULADOS

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	10.754,28	10.754,28
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(23.335,28)	(30.618,56)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(4.278,24)	(4.278,24)
30604	Reserva de capital	97.084,95	97.084,95
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	80.225,71	72.942,43

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-16

dic-17

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	-	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	(7.283,28)	(7.283,28)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	(7.283,28)	(7.283,28)

CUENTA DE INGRESOS

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	10.500,00	-
4102	Prestación de Servicios	35.190,58	32.980,00
4103	Contratos de Construcción		
4104	Subvenciones del Gobierno		
4105	Regalías		
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito		
410602	Otros Intereses Generados		
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	45.690,58	32.980,00

42 43 OTROS INGRESOS

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos		
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones		

INMOBILIARIA GAYAL S. A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable		
4305	Otras Rentas		
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-

Nota:
CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

43	51	COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION	dic-16	dic-17
ACTIVO	CODIGO	DETALLE	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 cla.		
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía		
1010306	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 materia prima		
1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima		
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	47.521,80	47.521,80
1010302	510110	(-) Inventario final de productos en proceso	(47.521,80)	(47.521,80)
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados	51.769,98	46.781,98
1010305	510112	(-) Inventario final de productos terminados	(46.781,98)	(46.781,98)
	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		
	510402	Depreciación de activos biológicos		
	510403	Deterioro 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		
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	4.988,00	-

44

5201

GASTOS DE VENTA

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	9.192,00	9.408,00
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	1.862,48	1.927,02
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	1.682,98	1.533,96
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	50,00
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108	Mantenimiento y reparaciones	750,71	-
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 (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-	
520117	Gastos de viaje		
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1.020,93	825,60
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo		
	Propiedades de inversión	1.582,22	2.390,32
520122	Amortizaciones:		
52012201	Intangibles		

INMOBILIARIA GAYAL S. A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

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	189,35	62,70
	Subtotal Gastos de Venta	16.300,67	16.197,60

45 5202 **GASTOS DE ADMINISTRACION** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	14.280,00	4.788,00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	2.924,64	980,75
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	2.337,50	774,00
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	4.900,47	3.471,21
520209	Arrendamiento operativo		
520210	Comisiones	-	-
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520215	Transporte		
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	1.104,48	40,00
520217	Gastos de viaje	1.291,68	-
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	472,05	464,32
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	3.678,17	6.586,16
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	325,46	478,19
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	370,74	1.386,30
	Subtotal Gastos de Administración	31.685,19	18.968,93
	Total Gastos de Venta y Administrativos	47.985,86	35.166,53

48 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** dic-16 dic-17

Casiller o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(7.283,28)	(2.186,53)
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	-

INMOBILIARIA GAYAL S. A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	1.291,68	2.186,42
	(+) 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 Atribuibles 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	-	-
818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos	-	-
62	819 Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos—>	(5.991,60)	(0,11)
63	839 Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	
64	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	(7.283,28)	(2.186,53)
65	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	
66	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		
67	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	(7.283,28)	(2.186,53)


