

**INMOBILIARIA GAYAL S. A.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

6		10101	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	dic-17	dic-18
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
	Caja Chica		100,00	96,40	
	Caja General			1.291,60	
	<b>Subtotal Caja</b>		<b>100,00</b>	<b>1.388,00</b>	
	<b>BANCOS LOCALES</b>				
	Banco Pichincha Cta. Corriente		18.273,69	12.993,09	
	Banco Internacional Cta. Corriente				
	<b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>				
	UBS				
	<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>				
	Póliza a 90 días		-		
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>		<b>18.273,69</b>	<b>12.993,09</b>	
	<b>10101</b>	<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>18.373,69</b>	<b>14.381,09</b>	

7		10102	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	dic-17	dic-18
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
	<b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b>				
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses		-	-	
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses		956,80	-	
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas		56.467,45	52.103,80	
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas				
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		2.974,09	4.583,98	
	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>		<b>60.398,34</b>	<b>56.687,78</b>	

7		1010209	<b>PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>	dic-17	dic-18
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
1010209	Provisión Cuentas Incobrables		(144,65)	(144,65)	
	<b>10102</b>	<b>TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>	<b>(144,65)</b>	<b>(144,65)</b>	

8		10103	<b>INVENTARIOS</b>	dic-17	dic-18
CODIGO	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	44.213,05	
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			
	<b>10103</b>	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>94.303,78</b>	<b>91.734,85</b>	

9		10104	<b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	dic-17	dic-18
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
1010401	Seguros pagados por anticipado				
1010402	Arriendo pagado por anticipado				
1010403	Anticipo a Proveedores				
1010404	Otros anticipos entregados		1.155,19	78,03	
	<b>10104</b>	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>1.155,19</b>	<b>78,03</b>	

10		10105	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	dic-17	dic-18
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD	
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)				
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio				

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

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

**12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	dic-17	dic-18
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	-	-	-
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>58.739,13</b>	<b>-</b>	<b>58.739,13</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(25.762,59)	(152,73)	(25.915,32)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>(25.762,59)</b>	<b>(152,73)</b>	<b>(25.915,32)</b>
<b>10201</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>32.976,54</b>	<b>(152,73)</b>	<b>32.823,81</b>

**13 PROPIEDAD DE INVERSION dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	dic-17	dic-18
1020201	Terrenos		-	
1020202	Edificios	275.379,89	-	275.379,89
1020203	(-)Depreciación Acumulada	(104.646,09)	-	(105.437,20)
102024	(-)Deterioro Acumulado		-	-
<b>10202</b>	<b>Total Propiedad de Inversión</b>	<b>170.733,80</b>	<b>-</b>	<b>169.942,69</b>

**15 10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	dic-17	dic-18
1020501	Diferencias temporarias deducibles Crédito Tributario por impuesto a la Renta		1.219,11	1.219,11
<b>10205</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>		<b>1.219,11</b>	<b>1.219,11</b>

**16 10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	dic-17	dic-18
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento		-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros		-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar		59.045,72	61.379,32
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros		-	-
<b>10206</b>	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>		<b>59.045,72</b>	<b>61.379,32</b>

**17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	dic-17	dic-18

**INMOBILIARIA GAYAL S. A.**

**Notas a los Estados Financieros**

**(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	1.230,75	1.675,86
2010302	Proveedores del Exterior		
<b>20103</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>1.230,75</b>	<b>1.675,86</b>

<b>20105</b>	<b>TOTAL PROVISIONES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--------------	--------------------------	-------------	-------------

**20 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	246,59	432,43
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		
2010703	Obligaciones con el IESS	255,52	174,75
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	567,33	389,14
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	-
2010706	Dividendos por pagar	47,58	47,58
<b>20107</b>	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>1.117,02</b>	<b>1.043,90</b>

**23 20110 ANTICIPO DE CLIENTES dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	13.847,30	5.544,80
<b>20110</b>	<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>	<b>13.847,30</b>	<b>5.544,80</b>

**27 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	4.560,00	4.360,00
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)		
<b>20202</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>4.560,00</b>	<b>4.360,00</b>

**31 20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente) dic-17 dic-18**

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	3.535,69
<b>20207</b>	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>10.859,90</b>	<b>10.708,28</b>

**32 20208 OTRAS PROVISIONES dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones	24.734,38	24.449,58
<b>20208</b>	<b>TOTAL OTRAS PROVISIONES</b>	<b>24.734,38</b>	<b>24.449,58</b>

**35 301 CAPITAL SOCIAL dic-17 dic-18**

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
<b>30101</b>	<b>Capital Suscrito o asignado</b>		
	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
<b>301</b>	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>10.900,00</b>	<b>10.900,00</b>

**37 RESERVAS**

dic-17

dic-18

Código	Detalle	Valor US\$	Valor US\$
30401	Reserva Legal	5.450,00	5.450,00
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria		
<b>304</b>	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>5.450,00</b>	<b>5.450,00</b>

**38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

dic-17

dic-18

Código	Detalle	Valor US\$	Valor US\$
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	-	-
<b>305</b>	<b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	<b>294.606,27</b>	<b>294.606,27</b>

**39 RESULTADOS ACUMULADOS**

dic-17

dic-18

Código	Detalle	Valor US\$	Valor US\$
30601	Ganancias acumulados	10.754,28	10.754,28
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(30.618,56)	(32.805,09)
<b>30603</b>	<b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>	<b>(4.278,24)</b>	<b>(4.278,24)</b>
<b>30604</b>	<b>Reserva de capital</b>	<b>97.084,95</b>	<b>97.084,95</b>
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
<b>306</b>	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>72.942,43</b>	<b>70.755,90</b>

**40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

dic-17

dic-18

Código	Detalle	Valor US\$	Valor US\$
30701	Ganancia neta del Período	-	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	(2.186,53)	(1.392,56)
<b>307</b>	<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>(2.186,53)</b>	<b>(1.392,56)</b>

**41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

dic-17

dic-18

Código	Detalle	Valor US\$	Valor US\$
4101	Ventas	-	3.500,00
4102	Prestación de Servicios	32.980,00	37.005,00
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	-	-
<b>41</b>	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>32.980,00</b>	<b>40.505,00</b>

**42 43 OTROS INGRESOS**

dic-17

dic-18

Código	Detalle	Valor US\$	Valor US\$
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)

52012202	Otros activos		
520123	<b>Gasto deterioro:</b>		
52012301	Propiedades, planta y equipo		
52012306	Otros activos		
520124	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>		
52012401	Mano de obra		
52012402	Materiales		
52012403	Costos de producción		
520125	Gasto por reestructuración		
520126	Valor neto de realización de inventarios	-	
520128	Otros gastos	62,70	79,46
	<b>Subtotal Gastos de Venta</b>	<b>16.197,80</b>	<b>15.373,83</b>

45

**5202 GASTOS DE ADMINISTRACION**

dic-17

dic-18

		VALOR DIC-17	VALOR DIC-18
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	4.788,00	5.100,00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	980,75	1.044,58
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	774,00	811,06
520204	<b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>	-	-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	2.551,44
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones	3.471,21	6.148,86
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)	40,00	785,92
520217	Gastos de viaje	-	-
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	464,32	474,18
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	6.586,16	6.311,06
520221	<b>Depreciaciones:</b>		
52022101	Propiedades, planta y equipo	478,19	152,73
52022102	Propiedades de inversión	-	-
520222	<b>Amortizaciones:</b>		
52022201	Intangibles	-	-
52022202	Otros activos	-	-
520223	<b>Gasto deterioro:</b>		
52022301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52022302	Inventarios	-	-
52022303	Instrumentos Financieros	-	-
52022304	Intangibles	-	-
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	-	-
52022306	Otros activos	-	-
520224	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>		
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	1.386,30	574,97
	<b>Subtotal Gastos de Administración</b>	<b>18.968,93</b>	<b>23.954,80</b>
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>35.166,53</b>	<b>39.328,63</b>

48

**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

dic-17

dic-18

Código de Cuenta	Código de Cuenta	DESCRIPCIÓN	VALOR DIC-17	VALOR DIC-18
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(2.186,53)	(1.392,56)
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	2,186,42	785,92
		(+) 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	-	-
<b>62</b>	<b>819</b>	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos—&gt;</b>	<b>(0,11)</b>	<b>(606,64)</b>
<b>63</b>	<b>839</b>	<b>Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>64</b>		<b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>(2,186,53)</b>	<b>(1.392,56)</b>