

CORPORACION GLOBAL DE BELLEZA Y BIENESTAR CGBB CIA LTDA

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NATURALEZA Y OBJETIVO.

La **Corporación Global de Belleza y Bienestar** es una compañía de Responsabilidad Limitada, fué constituido en la Superintendencia de Compañía el 22 de Junio del 2016 con expediente N° 708311. Sus oficinas se encuentra ubicada en la provincia de Manabí, ciudad de Portoviejo, calle Tennis club S/N y Pedro Zambrano.

La compañía tiene como objeto social principal la Producción, Almacenamiento, Comercialización, Importación y Exportación de artículos de belleza, Artículos de uso personal, Artículos de joyería, Artículos de relojería, artículos de bisutería. Su actividad secundaria es el Comercio al por mayor, excepto el de vehículos automotores y motocicletas. Su operación principal la Venta al por mayor de productos de perfumería, cosméticos (productos de belleza) artículos de uso personal (jabones).

NORMAS Y PRACTICAS CONTABLES

Base de Preparación

Los Estados Financieros de la **Corporación Global de Belleza y Bienestar Cía. Ltda.**, han sido preparados y presentados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), en las Normas Internacionales de Información Financieras (NIIF), así como la Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno.

Unidad Monetaria

Los Estados Financieros se expresan en Dólares de los Estados Unidos de América, la unidad monetaria actual de la Republica del Ecuador.

Periodo Contable

La información que se revela en los Estados Financieros, corresponde al periodo comprendido entre el 1º de Enero hasta el 31 de Diciembre de 2018.



A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros como son : el Balance de Situación Financiera, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y el Estado de Flujos de Efectivo.

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Se considera como efectivo el dinero en Caja y Bancos incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 3 meses.

Efectivos y Equivalentes al Efectivo

Conformada por:

	2018	2017
Banco Pichincha	\$ 2.611,31	\$ 12.646,45
Banco Internacional	\$ 4.656,07	\$ 32.20,46
Total	\$ 7.267,38	\$ 44.850,91

NOTA 2. OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Se considera el valor por cobrar por préstamos realizados a accionistas, socios, empleados y Comisionistas al término de Diciembre del año reportado.

Otras Cuentas por Cobrar

Conformada por:

	2018	2017
Relacionadas	\$ 6.579,65	\$ 6.425,00
No Relacionadas	\$ 54.795,98	\$ 15.394,11
Total	\$ 61.375,63	\$ 21.819,11

NOTA 3. INVENTARIOS

Se considera el valor de inventario el equivalente a productos terminado y artículos de promociones que se encuentra en stop por el valor de \$108.602,32

NOTA 4. SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

Este rubro es considerado por pagos en asesoría de los productos. \$119.513,20



NOTA 5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Son los créditos tributarios a favor que tiene la empresa como: Crédito Tributario IVA, Crédito Tributario Retención Fuente IVA, Crédito Tributario Retención Impuesto Renta y Crédito Tributario ISD.

Debido a que la empresa está exonerada del pago por 5 años desde su creación que fue en junio del 2016 no se pagó Impuesto a la Renta de acuerdo a la ...” Ley de Solidaridad capítulo II Incentivos para la Zona Afectada Art. 9.- Toda empresa que fueron creadas en esa fecha, están exoneradas del pago del impuesto a la renta durante 5 años....., y al Decreto Ejecutivo N°1044, Art 1.- Exonera el pago del 100% el valor del anticipo al impuesto a la renta a todos los sectores económicos de las siguientes provincias: Manabí, Esmeraldas... “ ..

	2018	2017
IVA	\$ 14.747,32	\$ 13.295,14
RENTA	\$ <u>4.360,67</u>	\$ <u>2.169,47</u>
Total	\$ <u>19.107,99</u>	\$ <u>15.464,61</u>

ACTIVOS NO CORRIENTES

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se registran las propiedades y bienes tangibles destinados a servir a las operaciones de la empresa. El rubro de esta cuenta corresponde a bienes de Cómputo, Muebles y Enseres, Vehículo, etc., con un total de \$81.002,06.

NOTA 7. DEPRECIACIONES PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La depreciación es calculada mediante el método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los bienes con una depreciación de acumulada de \$14.060,21.



PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

NOTA 8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

PROVEEDORES Y A TERCEROS:

Es el valor que se debe a quienes nos proveen de productos terminados para ser cancelado a corto plazo por el valor de \$ 48.201,36 a Concesionaria Ambacar y a terceros por \$ 34.349,68 .

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

NOTA 9. CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

IMPUESTOS POR PAGAR

Se consideran valores pendiente por pagar a Servicios de Rentas Internas que corresponde a impuestos por retenciones en la fuente de IVA y Retenciones de Fuente Renta por el valor de \$ 14.921,75, de los meses noviembre y diciembre con su respectivo interés y multa.

NOTA 10. CON EL IESS

Con el IESS \$1.984,85 lo cual corresponde A LAS Aportaciones Patronales e Individuales y contribuciones V.C.C.C al mes de diciembre del 2018.

NOTA 11. POR BENEFICIOS DE LEY A LOS EMPLEADOS

Son los Fondos de Reserva por pagar por \$2.675,70 hasta diciembre 2018.

Participación de utilidades pendiente por pagar a los trabajadores del 2017 \$ 1.206,33 y del 2018 \$4.264,26.

PASIVOS NO CORRIENTES

NOTA 12. CUENTA Y DOCUMENTOS POR PAGAR

ACCIONISTAS O SOCIOS:

Se considera el Valor a pagar a largo plazo por préstamo para financiamiento de obligaciones adquiridas por el valor de \$ 44.800,00



NOTA 13. PATRIMONIO

APORTACION DE SOCIOS tiene un valor de \$3.000,00 dividido en 600 participaciones de \$ 5 cada uno, según escritura de constitución.

CAPITAL es de \$ 280.843,70 al cierre del Ejercicio del periodo 2018.

RESULTADOS ACUMULADOS

Queda con una pérdida acumulada de \$ 36.379,05 al final del periodo 2018.

PERDIDA ACUMULADA DEL EJERCICIO ANTERIOR con un valor de \$60.543,17 debido a que los gastos fueron mayores que los ingresos en el periodo del 2017.

UTILIDAD DEL EJERCICIO con un valor de \$24.164,12 debido a que los ingresos fueron mayores que los gastos en el 2018. No hay dividendo de utilidades debido a que se tiene pérdida acumulada del 2016.

PATRIMONIO NETO con un valor de \$244.464,65.

ESTADO DE RESULTADO

INGRESOS

NOTA 14. VENTAS

Son los ingresos obtenidos por las ventas de producto durante este periodo con un valor de \$ 953.922,40

NOTA 15. COSTO DE VENTAS

Se refiere a la cantidad que le costó a la empresa el artículo que está vendiendo con un valor de \$323.487,89.

GASTOS

NOTA 16. GASTOS DE VENTAS

MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES por un valor de \$4.018,72.

GASTOS DE ALQUILER con un valor de \$15.491,37 que se empleó para el alquiler de locales para los eventos de venta y lanzamiento de campaña tanto locales, provinciales y nacionales, etc.



COMISIONES PAGADAS, con un valor de \$150.391,99 este rubro es alto porque se cancelan comisiones a la fuerza de ventas de forma independiente a aproximadamente a 29 Personas mensual.

PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD con un valor de \$22.722,01 que se empleó para la comunicación masiva y directa para dar a conocer a la empresa, los productos y promociones de esta manera llegar al consumidor final y clientes potenciales.

GASTOS DE COMBUSTIBLE con un valor de \$22.274,72 este rubro corresponde al consumo de gasolina que se empleó para la entrega de productos a las Ejecutivas, vendedores, consumidor final y por el traslado de Líderes a eventos dentro y fuera de la ciudad a otras provincias.

SEGUROS Y REASEGUROS Valor cancelado por seguro de vehículos \$3.495,28.

TRANSPORTE con un valor de \$16.379,92 que se empleó para los envíos o entrega de productos a las Ejecutivas, vendedores, consumidor final y por traslado de Lideres a eventos fuera de la ciudad a otras provincias.

GASTOS DE GESTIÓN por el valor de \$677,95

GASTOS DE VIAJE con un valor de \$76.785,62 que corresponde a los gastos de viáticos (alimentación, hospedaje, promociones ganadas en viajes) a las directoras de ventas, directiva de la empresa por realizar reuniones de capacitación del productos y la oportunidad de negocio a la fuerza de ventas.

OTROS GASTOS

Son pagos realizados por suministros, materiales, herramientas utilizados para los lanzamientos de campaña, eventos y gastos varios \$73.238,58.

NOTA 17.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES por el valor de 102.745,71 corresponde a los valores pagados a los colaboradores de la empresa en sueldo.

APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL valor patronal por seguridad social \$12.483,77



GASTOS BENEFICIOS SOCIALES A EMPLEADOS

Corresponde a los gastos efectuados por concepto de pago por décimos tercero, décimo cuarto y fondos de reserva a los empleados vinculados directamente con la compañía. \$ 15.087,33

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES ARRIENDO, COMBUSTIBLE, TRANSPORTE, GASTOS DE GESTIÓN, GASTO DE VIAJE Y SERVICIOS BÁSICOS por el valor de \$ 8325,20.

DEPRECIACIONES

La depreciación es calculada mediante el método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los bienes por el \$4.825,11

OTROS GASTOS corresponde a los rubros por suministros, materiales, gastos varios y servicios prestados por el valor \$58.459,91

NOTA 18. GASTOS FINANCIEROS

Se refiere a las comisiones de mantenimiento de cuentas, tarjetas y recaudaciones con un valor de \$14.602,94, debido a que la empresa recibe sus cobros a través del banco (Instituciones Financieras).

NOTA 19.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

En el presente ejercicio se obtuvo una utilidad antes de participación de utilidades a trabajadores de \$28.428,38 menos el 15% de participación utilidades con un valor de \$4.264,26 nos da como resultado una utilidad ante de impuesto en este periodo de \$24.164,12

No se pagó impuesto a la Renta Según la **Ley de Solidaridad capítulo II Incentivos para la Zona Afectada Art. 9.-** Toda empresa que fueron creadas en esa fecha, están exoneradas del pago del impuesto a la renta durante 5 años....., y al **Decreto Ejecutivo N°1044, Art 1.-** Exonera el pago del 100% el valor del anticipo al impuesto a la renta a todos los sectores económicos de las siguientes provincias: Manabí, Esmeraldas...

No Hay Reserva legal del 10% por mantener pérdida del año 2016, en el actual periodo queda una pérdida con saldo de \$36.379,05.



REPARTO DE DIVIDENDO UTILIDAD. Mientras la empresa mantiene pérdida acumulada no se reparte la utilidad o dividendo.

NOTA 20. ESTADO FLUJO DE EFECTIVO

En este estado se demuestra las operaciones normales del 2018. El estado de flujos de efectivo que se reporta está elaborado utilizando el método directo y se prepara siguiendo en términos generales las Normas Internacionales de Información Financiera, dado que la Superintendencia de Compañías dejó a potestad de cada entidad manejar el método directo o indirecto.

Estado financiero que ayuda a entender objetivamente la forma cómo los flujos de ingresos y egresos de efectivo han modificado el saldo de caja en un periodo determinado. Muestra por separado el análisis de la procedencia de los movimientos de efectivo en 3 categorías, procedentes de las actividades de:- Operación,- Inversión, y Financiación. Donde se reflejan las variaciones de las cuentas de activo y pasivo corriente.

NOTA 21. ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

Este estado nos da a conocer los cambios ocurridos en las distintas partidas patrimoniales, así como el enlace correspondiente entre sus diversas cuentas, es decir nos muestra el capital social de los dueños, el capital adicional, reservas, las utilidades o pérdidas y pérdidas acumuladas.


REPRESENTANTE LEGAL
RODRIGUEZ PINARGOTE YESSICA
C.I. 1309540910


CONTADORA
ROSALES RODRIGUEZ DORIS
C.I. 1313211169001

RELEVANCE®
BELLEZA INTELIGENTE
R.U.C.: 1391838832001
Telf: 052 630 506 - 042228883



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO \$ 7.267,38 \$ 7.267,38

BANCOS \$ 7.267,38

ACTIVOS FINANCIEROS

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS \$ 6.579,65 \$ 61.375,63

A ACCIONISTAS, SOCIOS U OTROS \$ 6.579,65

OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NO RELACIONADAS) \$ 54.795,98

COMISIONISTAS \$ 11.948,62

EMPLEADOS \$ 17.047,36

A TERCEROS \$ 25.800,00

INVENTARIOS

INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS \$ 108.602,32 \$ 108.602,32

Productos \$ 90.698,27

Premios \$ 11.320,44

Materiales \$ 6.583,61

SERVICIOS Y OTRO PAGOS ANTICIPADOS

\$ 119.513,20

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

\$ 19.107,99

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA) \$ 13.362,43

CRÉDITO TRIBUTARIO RETENCION FUENTE IVA (30%) \$ 1.384,89

CRÉDITO TRIBUTARIO I. R. (2%) \$ 3.507,69

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. S.D) \$ 852,98

ACTIVO NO CORRIENTE

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO \$ 81.002,06 \$ 81.002,06

MUEBLES Y ENSERES \$ 6.215,79

MAQUINARIAS \$ 7.275,00

EQUIPO DE COMPUTACIÓN \$ 3.668,11

VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO \$ 77.903,37

CAMINERO MÓVIL

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO \$ -14.060,21

TOTAL ACTIVOS

\$ 396.868,58

PASIVO

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 82.551,04 \$ 107.603,93

PROVEEDORES \$ 48.201,36

A TERCEROS \$ 34.349,68

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 25.052,89

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA \$ 14.921,75

RETENCION FUENTE RENTA POR PAGAR \$ 8.735,80

RETENCION FUENTE IVA POR PAGAR \$ 6.185,95

IMPUESTO IVA \$ -

CON EL IESS \$ 1.984,85

APORTE PATRONAL 11,15% \$ 1.024,57

APORTE INDIVIDUAL 9,45% \$ 868,38

CONTRIBUCION V.C.C.C \$ 91,90

POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS \$ 2.575,70

FONDO DE RESERVA POR PAGAR \$ 2.675,70

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO \$ 5.470,59

PARTICIPACION 2017 \$ 1.206,33

PARTICIPACION 2018 \$ 4.264,26

PASIVO NO CORRIENTE

\$ 44.800,00

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 44.800,00

A ACCIONISTAS, SOCIOS U OTROS \$ 44.800,00

TOTAL PASIVO

\$ 152.403,93

PATRIMONIO NETO

\$ 244.464,65

CAPITAL

\$ 280.843,70

CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO \$ 3.000,00

CAPITAL SOCIAL \$ 277.843,70

RESULTADOS ACUMULADOS \$ -36.379,05

(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS \$ -60.543,17

GANANCIA NETA DEL PERIODO \$ 24.164,12

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

\$ 396.868,58


REPRESENTANTE LEGAL
RODRIGUEZ PINARGOTE YESSICA
C.I. 1309540910

RELEVANCE®
BELLEZA INTELIGENTE
R.U.C.: 1391838832001
Telf: 052 630 506 - 042228883


- CONTADORA
ROSALES RODRIGUEZ DORIS
C. I. 1313211169

Morón - Portoviejo
Telf: 052 63 05 06
Guayaquil - Guayaquil
Telf: 042 22 88 63

info@relevance.com.ec
@RelevanceCosmetics
www.relevance.com.ec



ESTADO DE RESULTADO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

INGRESOS		\$ 953.922,40	
VENTAS	\$ 953.922,40		
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN		\$ 323.487,89	
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	\$ 49.861,91		
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	\$ 378.560,77		
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	\$ 3.667,53		
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	\$ 108.602,32		
GANANCIA BRUTA			\$ 630.434,51
GASTOS		\$ 385.476,16	\$ 602.006,13
GASTOS DE VENTAS			
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 4.018,72		
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	\$ 15.491,37		
COMISIONES	\$ 150.391,99		
COMISIONES PAGADAS	\$ 150.391,99		
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	\$ 22.722,01		
COMBUSTIBLES	\$ 22.274,72		
SEGUROS Y REASEGUROS	\$ 3.495,28		
TRANSPORTE-LOGISTICA	\$ 16.379,92		
GASTOS DE GESTIÓN	\$ 677,95		
GASTOS DE VIAJE	\$ 76.785,62		
OTROS GASTOS	\$ 73.238,58		
G. SUMINISTROS (EMPAQUE)	\$ 294,90		
G. REPUESTOS	\$ 1.946,78		
G. MATERIALES (EVENTOS)	\$ 3.484,67		
G. HERRAMIENTAS	\$ 318,87		
G. VARIOS	\$ 67.193,36		
GASTOS ADMINISTRATIVOS		\$ 201.927,03	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	\$ 102.745,71		
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$ 12.483,77		
Aporte Patronal 11,15%	\$ 11.456,27		
Contribución V.C.C.C 1%	\$ 1.027,50		
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		\$ 15.087,33	
Décimo Tercero	\$ 8.212,19		
Décimo Cuarto	\$ 2.830,67		
Fondo de reserva	\$ 4.044,47		
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 44,96		
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	\$ 5.565,95		
COMBUSTIBLES	\$ 3,57		
TRANSPORTE Y LOGISTICA	\$ 98,69		
GASTOS DE GESTIÓN	\$ 389,02		
GASTOS DE VIAJE	\$ 56,42		
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	\$ 2.166,59		
DEPRECIACIONES	\$ 4.825,11		
Propiedad Planta y Equipo	\$ 4.825,11		
OTROS GASTOS	\$ 58.459,91		
G. SUMINISTROS	\$ 2.795,02		
Suministros de Oficina	\$ 2.300,99		
Suministros de Limpieza	\$ 494,03		
G. MATERIALES	\$ 181,19		
G. VARIOS	\$ 3.965,44		
SERV. PRESTADOS	\$ 51.518,26		
GASTOS FINANCIEROS		\$ 14.602,94	
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS			\$ 28.428,38
(-)15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES			\$ 4.264,26
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS			\$ 24.164,12
(-)IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO			\$ 5.316,11
UTILIDAD (PÉRDIDA) DESPUES DE IMPUESTOS			\$ 18.848,02
(+) EXONERACION IMPUESTO RENTA			\$ 5.316,11
UTILIDAD O PERDIDA NETA			\$ 24.164,12
GANANCIA O PERDIDA ACUMULADA ANTERIOR			\$ -60.543,17
GANANCIA (PÉRDIDA) ACUMULADA			\$ -36.379,05

REPRESENTANTE LEGAL
RODRIGUEZ PINARGOTE YESSICA
C.I: 1309540910

RELEVANCE®

BELLEZA INTELIGENTE

R.U.C.: 1391838832001

Tel: 052 630 506 - 042228883

CONTADORA
ROSALES RODRIGUEZ DORIS
C.I: 1313211169

Manabí - Portoviejo
Tel: 052 63 05 06
Guayas - Guayaquil
Tel: 042 22 88 88

info@relevance.com.ec
@RelevanceCosmetic
www.relevance.com.ec



CORPORACION GLOBAL DE BELLEZA Y BIENESTAR CGBB CIA LTDA
RUC 1391838832001
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

	CAPITAL	GANANCIAS (PERDIDAS) ACUMULADAS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO INICIAL PERIODO 01/01/2017	\$ 129.173,51			\$ 129.173,51
APORTACION SOCIOS	\$ -			\$ -
Cambios en el patrimonio	\$ 14.846,36			\$ 14.846,36
Resultado del Ejercicio		\$ -67.379,03	\$ 6.835,86	\$ -60.543,17
SALDO FINAL AL 31 DICIEMBRE DEL 2017	\$ 144.019,87	\$ -67.379,03	\$ 6.835,86	\$ 83.476,70
SALDO INICIAL PERIODO 01/01/2018	\$ 144.019,87			\$ 144.019,87
APORTACION SOCIOS				\$ -
Cambios en el patrimonio	\$ 136.823,83			\$ 136.823,83
Resultado del Ejercicio		\$ -60.543,17	\$ 24.164,12	\$ -36.379,05
SALDO FINAL AL 31 DICIEMBRE DEL 2018	\$ 280.843,70	\$ -60.543,17	\$ 24.164,12	\$ 244.464,65

REPRESENTANTE LEGAL
RODRIGUEZ PINARGOTE YESSICA
C.I. 1309540910

RELEVANCE®
BELLEZA INTELIGENTE
R.U.C.: 1391838832001
Telf: 052 630 506 - 042228883

CONTADORA
ROSALES RODRIGUEZ DORIS
C. I. 1313211169



FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN \$ -186.689,27

CLASES DE COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN \$ 953.922,40

(+) Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios \$ 953.922,40

CLASES DE PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN \$ -1.140.611,67

(-) Pagos a Proveedores por el suministro de bienes y servicios \$ -323.487,89

(-) Pagos a y por cuenta de los empleados \$ -130.316,81

(-) Otros pagos por Actividades de Operación \$ -471.689,32

(+/-) Otras entradas (salidas) efectivo \$ -215.117,65

Inventario \$ (58.740,41)

Proveedores \$ 15.637,51

Servicios y Pagos Anticipados \$ (119.513,20)

Otras cuentas por Cobrar \$ (43.199,90)

Creditos Tributarios \$ (3.643,38)

Cuentas por Cobrar Relacionadas y No relacionadas \$ (39.556,52)

Otras cuentas por Pagar \$ (17.447,94)

Impuesto por pagar \$ (7.880,87)

IESS por Pagar \$ 883,25

Cuentas por Pagar \$ (10.450,32)

Pasivo Corriente Por Beneficios a Empleados \$ 8.146,29

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSION \$ -28.253,83

(-) Adquisiciones de Propiedades, Planta y Equipo \$ -28.253,83

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO \$ 177.359,57

APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE CAPITAL \$ 136.823,83

OTRAS ENTRADAS Y SALIDAS DE EFECTIVO \$ (4.264,26)

FINANCIACION POR PRESTAMOS A L/P \$ 44.800,00

INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO \$ -37.583,53

(+/-) Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo \$ 44.850,91

(+/-) Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo \$ 7.267,38

(+/-)GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA \$ 28.428,38

(+/-)AJUSTE POR PARTICIPACION TRABAJADORES \$ -

(+/-)AJUSTE POR GASTO POR IMPUESTO A LA RENTA \$ -

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS \$ -215.117,65

(+/-) Incremento (Disminucion) en otras cuentas por cobrar \$ (43.199,90)

(+/-) Incremento (Disminucion) en anticipos de proveedores \$ -119.513,20

(+/-) Incremento (Disminucion) en Inventarios \$ -58.740,41

(+/-) Incremento (Disminucion) en cuentas por Pagar Comerciales \$ 15.637,51

(+/-) Incremento (Disminucion) en Otras cuentas por Pagar \$ -17.447,94

(+/-) Incremento (Disminucion) en Beneficios a Empleados \$ 8.146,29

FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN \$ -186.689,27

Las notas explicativas son parte integrante de los Estados Financieros


REPRESENTANTE LEGAL
RODRIGUEZ PINARGOTE YESSICA
C.I: 1309540910

RELEVANCE®
BELLEZA INTELIGENTE
R.U.C.: 1391838832001
Telf: 052 630 506 - 042228883


CONTADOR
ROSALES RODRIGUEZ DORIS
C.I: 1313211169

