GENCYL S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2.013

Las principales normas contables aplicadas por la compañía, para la elaboración de los estados financieros, es mencionado a continuación:

Efectivo y equivalentes de efectivo.- Se incluye efectivo, depósitos en bancos locales en las cuentas corrientes y ahorros que la compañía posee, aunque cabe recalcar que al cierre del ejercicio económico 2.013 en sus cuentas bancarias mantiene el valor de $ 4.342,22

Cuentas por cobrar.- La compañía posee cuentas por cobrar por efectos del giro del negocio y por anticipos a proveedores.

Inventarios.- Se poseen inventarios valorados al costo de adquisición, el cual no es mayor al costo del mercado. Los costos se determinan por el método Promedio.

El costo de los inventarios de productos terminados incluye todos los costos de materia prima, mano de obra directa, otros costos directos, pero en el periodo actual no mantienen saldos en inventarios.

Activos fijos.- Están registrados al costo de adquisición. Los activos no se han venido depreciando.

Los activos fijos se deberán depreciar de manera anual con las siguientes tasas:

Edificios	5%
Muebles y enseres	10%
Equipos de Computación	33.33%
Vehículos	20%

Reconocimiento de ingresos.- La compañía ha tenido ingresos durante el ejercicio económico 2.013.

Participación de trabajadores en las utilidades.- La compañía en su rol de personal en relación de dependencia, mantiene una sola persona.

Cabe mencionar que de acuerdo con disposiciones del código de trabajo, las sociedades pagarán a sus trabajadores, el 15% de la utilidad operacional.

Impuesto a la renta y otras obligaciones.- Para el año 2.013 el impuesto a la renta grava 22 puntos porcentuales de los ingresos gravados.

Uso de estimaciones.- La estimación de los estados financieros de a cuerdo a la normativa contable, requieren que la administración efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de los activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el periodo correspondiente; así como, también las revelaciones sobre los activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

La compañía en el presente año opera con normalidad.

CAJA - BANCOS

Al 31 de diciembre de 2.013, la compañía mantiene saldos en sus cuentas contables y corrientes, por le valor de $ 4.342.22

CUENTAS POR COBRAR NETO

Se presenta el detalle de las cuentas por cobrar al cierre de ejercicio económico del año 2.013

	2.013
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	4,743.76
Anticipos a Proveedores	505.55
Provisión de Cuentas incobrables	-47.44
	5,201.87

Clientes, neto.- Estas cuentas no generan intereses.

Activos por impuestos corrientes.- incluye total mente el crédito fiscal por anticipos e IVA pagado en compras

	2.013
Crédito Tributario de Iva	58.49
Iva Pagado en Compras	657.18
Ant. Impto.Renta	89.04
	804.71

INVENTARIOS.-

No se mantienen saldos en la cuenta de inventarios.

ACTIVOS FIJOS, NETO

Se mantienen dentro de activos fijos un inmueble y un proyecto en curso de estructuras para galpón a ser utilizado para una fábrica de plástico, el cual quedo de manera inconclusa.

		Saldos al 31/12/2.012	Adiciones	retiros	Saldos al 31/12/2013
Maquinarias y Equipos		3,200.00	-	-	3,200.00
Muebles y enseres		2,691.85	-	-	2,691.85
Equipos de Computación		675.00		-	675.00
Total costos de activo fijo		6,566.85			6,566.85
Depreciación acumulada		-3,620.94	-589.19	-	-4,210.13
	US $	2,945.91	-589.19	-	2,356.72

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO

Se registran gastos diferidos por constitución de compañía por el valor neto de $ 138.01

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se detallan las respectivas cuentas y documentos por pagar corrientes durante el periodo 2.012

	2.013
Ctas y Dctos por pagar a Proveedores varios	8,170.01
Otras cuentas por pagar	822.69
	8,992.70

Proveedores Locales.- Al 31 de diciembre de 2.013 las cuentas por pagar proveedores locales no devengan intereses.

Beneficios sociales y nominas por pagar.- Incluye principalmente cuentas por pagar a los empleados por décimo tercer, décimos cuarto sueldo, vacaciones y participación de utilidades, con un valor total de $ 1,399.81

PASIVO A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2.012, el detalle es el siguiente:

	2.013
Ctas y Dctos por pagar relacionadas	1,708.17
Prestamos a accionistas	438.70
Anticipos de clientes	370.00
	2,516.87

CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2.013, el capital social está representado por 800 acciones nominativas de US $ 1,00 cada una.

RESERVA LEGAL

La empresa tiene como reserva legal el valor de $ 34,87 esto como saldo al 31 de diciembre de 2.013

RESULTADOS ACUMULADOS

Los resultados acumulados de años anteriores al 31 de diciembre de 2.013 son por el valor de $ 886,87.

GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS

Los movimientos durante el año en mención se detallan a continuación:

GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
Sueldos y salarios	3,816.00
Beneficios sociales	636.00
Aportes de seguridad social	1,359.59
Servicios básicos	278.41
Otros Gastos administrativos	1,306.23
Intereses y comisiones bancarias	78.45
Mantenimiento y reparaciones	4,913.87
Depreciación de activos fijos	589.19
Suministros y materiales	135.2
Gastos de viaje	5.54
Impuestos y contribuciones	375.17
Amortización y provisiones	47.44
Combustible	87.5
Movilización en ventas	18.72
	13,647.31

IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION A TRABAJADORES

Como objeto de la operatividad de la compañía no tuvo utilidad por ende no se calcula utilidades a distribuir a empleados durante el año 2013.

Cabe mencionar que a pesar de aquello se han realizado pagos de anticipo de impuesto a la renta, los cuales se reflejan como créditos tributarios en cuentas por cobrar.

EVENTOS SUBSECUENTES

Se tiene conocimiento de que a la fecha de la realización de las actividades de la compañía Gencyl, no se conoció ningún antecedente o información que atente a eventos posteriores al cierre del ejercicio 2.013.

Actividades de Operación, financiamiento e Inversión

Se detalla las actividades de Operación, Inversión y financiamiento de acuerdo a las actividades y gestiones adherentes a la actividad económica y del propio giro de la compañía durante el ejercicio económico 2.013.

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Recibido de clientes

Ventas	13,259.73
(+/-) Cambio en cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	154.77
(+/-) Cambio en anticipos a clientes	0.00
Total recibido de Clientes	13,414.50

Pagado a empleados y proveedores	
Costo de ventas	0.00
Gastos de administración y ventas	(13,647.31)
(+/-) Cambio en Inventarios	0.00
(+/-) Cambio en otra cuentas por pagar	452.69
(+/-) Cambio en pagos anticipados	370.00
(+/-) Cambio en cuentas por pagar comerciales	(910.19)
(+/-) Otras entradas y salidas de efectivo	(42.91)
Total pagado a empleados y Proveedores	(13,777.72)
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(363.22)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0.00
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Por pagar a L/P recibido de clientes	370.00

Atentamente,

CPA. Bolívar Cabezas

Reg. Contador # 10.780

C.I. # 0916973977