

**GILAMLEG C.A.****Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2013**

	<b>Notas</b>	<b>2013</b>
		<b>us \$</b>
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y Bancos		195.461,55
Doc. Y Ctas por Cobrar	<b>4</b>	101.685,49
Credito Impuestos Corrientes	<b>5</b>	105.824,09
Inventarios	<b>6</b>	<u>508.960,00</u>
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<u>911.931,13</u>
 <b>Activos no corrientes</b>		
Propiedad, Planta y Equipo	<b>7</b>	<u>54.582,68</u>
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<u>54.582,68</u>
 <b>ACTIVOS TOTALES</b>		<b>966.513,81</b>
 <b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		
<b>Pasivos corrientes</b>		
Ctas y Doc por Pagar	<b>8</b>	234.476,87
Obligaciones a Instituciones Financieras	<b>9</b>	31.388,08
Otras Ctas por Pagar Corriente	<b>10</b>	<u>13.348,90</u>
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<u>279.213,85</u>
 <b>Pasivos no corrientes</b>		
Ctas y doc por Pagar	<b>11</b>	<u>355.802,22</u>
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<u>355.802,22</u>
 <b>Pasivos totales</b>		<b>635.016,07</b>
 <b>Patrimonio</b>		
Capital en acciones	<b>12</b>	800,00
Aporte para Futura Capitalizacion	<b>13</b>	266.888,60
Resultados Acumulados	<b>15</b>	37.547,07
Utilidad del Ejercicio	<b>16</b>	26.262,07
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		331.497,74
 <b>Total pasivos y patrimonio</b>		<b>966.513,81</b>

GILAMLEG C.A.

**Estado del resultado integral y ganancias acumuladas para el año que termina el 31 de diciembre de 2013  
( gastos por función)**

	Notas	2013
		us \$
Ingresos por Bienes	3	1.239.325,05
Ingreso por Servicios		0,00
Costo de ventas y producción		<u>738.816,84</u>
Ganancia bruta		500.508,21
Otros ingresos		0,00
Costos de distribución		
Gastos de administración y ventas		460.897,24
Otros gastos		
Costos financieros		
Ganancia antes de impuestos		39.610,97
Gasto participación Utilidades Trabajadores		5.941,65
Gasto por impuestos a las ganancias		<u>7.407,25</u>
Ganancia del año		26.262,07
Ganancias acumuladas al comienzo del año		0,00
Otros (anticipos)		<u>1291,33</u>
Ganancias acumuladas al final del año		24.970,74

# **GILAMLEG C.A.**

## **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

### **NOTA 1 - OPERACIONES**

En la ciudad de Guayaquil, Provincia del Guayas mediante escritura pública celebrada por el Notario Vigésimo Primero del Cantón Guayaquil, el 30 de abril del año 2001, e inscrita en el Registro de la Propiedad y Mercantil del cantón Guayaquil el 9 de julio del 2001, se constituyó la compañía Servicios a GILAMLEG C.A. El plazo por el cual se constituyó la sociedad es de cincuenta años a partir de la fecha de inscripción en el Registrador Mercantil de la escritura pública de constitución de la Compañía. La Compañía tiene como actividad principal, la Fabricación de álcalis u otros inorgánicos, pigmentos inorgánicos Hipoclorito.

### **NOTA 2 –BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES**

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Están presentados en dólares estadounidenses, siendo la moneda oficial a partir de marzo del año 2000.

#### **2.1. Inversiones en asociadas**

La compañía no cuenta con inversiones en asociadas

#### **2.2. Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

La venta de bienes se reconocen cuando se entregan los servicios y los bienes hayan cambiado su propiedad. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno.

#### **2.3. Costos por préstamos**

Al 31 de diciembre del año 2013 la compañía cuenta con préstamos a Instituciones Financieras, los mismo que se encuentran contabilizados a su valor razonable.

#### **2.4. Impuesto a las ganancias**

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año, la misma que para el 2013 es de 22%.

#### **2.5. Propiedades, planta y equipo**

Las partidas de propiedades, planta y equipo de la Compañía se componen principalmente de Equipo de Computación y de Muebles y Enseres de Oficina, Vehículos, utilizados para la actividad principal relacionada con el servicio de instalación, mantenimiento y reparación.

Las partidas de propiedades, planta y equipo indicados están expuestos a su costo histórico menos su correspondiente depreciación.

Los costos posteriores de las nuevas partidas de propiedades, planta y equipo se incluirán en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado, sólo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos del activo fijo fluyan a la Sociedad y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. El valor del componente sustituido se da de baja contablemente. El resto de reparaciones y mantenciones se cargan en el resultado del ejercicio en el que se incurre.

La depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula usando el método lineal para asignar sus costos o importes revalorizados a sus valores residuales sobre sus vidas útiles técnicas estimadas.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan y ajustan si fuera necesario, en cada cierre de balance.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Muebles y Enseres de Oficina	10%	anual
Equipo de Computación y Software	33,33%	anual
Vehículos	20%	anual

## **2.6. Deterioro del valor de los activos**

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo, para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

## **NOTA 3 –INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Durante el año 2013, los ingresos se conformaron como sigue:

### **NOTA 3**

	<b>2013</b>
	<b>us \$</b>
Ventas de Bienes	<u>1.239.325,05</u>
	1.239.325,05

#### **NOTA 4 –DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre del 2013 están compuestas como siguen:

4

	<b>2013</b>
	us \$
Clientes	<u>101.685,49</u>
	<u><u>101.685,49</u></u>

#### **NOTA 6 –ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Durante los años 2013, se conformaron como sigue:

5

	<b>2013</b>
	us \$
Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.)	<u>11.827,12</u>
Crédito tributario a favor de la empresa (Iva)	<u>93.996,97</u>
	<u><u>105.824,09</u></u>

#### **NOTA 5 – INVENTARIO**

Durante el año 2013, se conformaron como sigue:

6

	<b>2013</b>
	us \$
Inventario	<u>508.960,00</u>
	<u><u>508.960,00</u></u>

Los inventarios son para la venta. Como resultado de la prueba de valuación se evidenció que el costo, NO superaba al valor neto realizable (precio de venta menos gastos de venta) por lo que se determinó que Como resultado de aplicar las SECCION 13 a esta cuenta, evidenciamos que la misma no tuvo ajuste al final del periodo.

#### **NOTA 7 –PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

	<b>2013</b>
7	us \$
Propiedad Planta y Equipo	
Edificios	126656,32
Muebles y Enseres	1.191,55
Maquinaria y Equipo	167.790,12
Vehículos	38.080,00
(-) Depreciación	<u>-279.135,31</u>
	<u>54.582,68</u>

#### **NOTA 8 –PROVEEDORES CORRIENTES**

Durante el año 2013, se conformaron como sigue:

8	<b>2013</b>
	us \$
Proveedores	<u>234.476,87</u>
	<u>234.476,87</u>

#### **NOTA 9 –OBLIGACIONES FINANCIERAS.**

9	<b>2013</b>
	us \$
Obligaciones con Instituciones Financieras	<u>31.388,08</u>
	<u>31.388,08</u>

#### **NOTA 10 –OTRAS CUENTAS CORRIENTES.**

10	<b>2013</b>
	us \$
Otras Cuentas por Pagar Corrientes	
Impuesto a la Renta Por Pagar	7.407,25
Participación Utilidades	5.941,65

---

---

13.348,90**NOTA 11- PASIVOS NO CORRIENTES.**

11	<b>2013</b>
	us \$
Pasivos no Corrientes	
Documentos y Ctas por Pagar No Corrientes	355.802,22
	<hr/>
	355.802,22
	<hr/>

**NOTA 12 – CAPITAL**

12	<b>2013</b>
	us \$
Accionistas	
León Rodríguez Alex Mauricio	50,00
León Rodríguez Brean Sthill	50,00
León Rodríguez Paul Andres	<hr/> 700,00
	800,00
800 Acciones Nominales de \$1 cada una	

**NOTA 13 –APORTE A FUTURA CAPITALIZACION**

13	<b>2013</b>
	us \$
Aporte Futura Capitalización	<hr/> 266.888,60
	<hr/> 266.888,60

**NOTA 14 –GANANCIAS ACUMULADAS.**

14	<b>2013</b>
Resultados Acumulados Hasta 2011	18.355,00
Resultados Acumulados 2012	<hr/> 19.192,07
	<hr/> 37.547,07

**NOTA 15—RESULTADOS DEL EJERCICIO 2013**

15

Ganancia Del Periodo

Utilidad del Ejercicio

**2013**

26.262,07

26.262,07

**APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de accionistas y autorizados para su publicación el 1 de abril del 2014.

  
CPA. Reina Isabel Becerra Oviedo  
Contadora General