

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
GOTELLI S.A.

Esta empresa fue constituida como sociedad y existe bajo las leyes ecuatorianas desde su inscripción en el Registro Mercantil el 24 de Enero del 2003. Su domicilio principal es la ciudad de Guayaquil Av. Francisco de Orellana Mz. 2 solar 22-24, esto en el barrio Kennedy Norte, ciudadela Velasco Ibarra. El capital suscrito es de US\$800 dividido en 800 acciones con un valor nominal de US\$ 1,00 cada una y con un capital autorizado de US \$ 1600.00

La compañía tiene como objeto principal la compra y venta de toda clase de vehículos automotores.

Es una compañía regulada por la Superintendencia de Compañías y por lo tanto está sujeta a la preparación y presentación de sus Estados Financieros bajo Normas Internacionales de Información Financiera.

Los estados financieros se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas por el Ecuador.

De conformidad con disposiciones legales, la Compañía pagará a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio antes de impuestos.

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, la utilidad impositiva de la Compañía para el período 2014 está gravada a la tasa del 22%. De acuerdo con la normativa tributaria vigente el impuesto causado será el mayor entre el valor del impuesto a la renta y el anticipo calculado de impuesto a la renta.

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos que la compañía mantiene en efectivo y cuentas bancarias al 31 de diciembre del 2014 son los siguientes:

Bancos	\$ 555,892.81
Total	\$ 555,892.81

2. CUENTAS POR COBRAR

Cartera comercial	\$ 19,303.2
Total	\$ 19,303.2

Otras cuentas y documentos por cobrar no relacionados, por un monto de US \$ 19,303.20.

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR (Estado)

Crédito Tributario ISD	\$ 21.660,29
Total	\$ 21.660,29

4. La empresa no posee en sus registros contables activos fijos.

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas por Pagar proveedores	\$ 58.567,62
Otras cuentas y documentos por pagar	\$ 33.902,01
Otras cuentas y documentos por pagar exte	\$ 16.243,78
Obligaciones con el IESS	\$ 895,03
Total Cuentas por Pagar Proveedores	\$ 109.608,44

6. BENEFICIOS A EMPLEADOS

CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	VALOR
Utilidades por Pagar	\$ 24.950,78
Otros pasivos por beneficios a empleados	\$ 3.971,39
TOTAL	\$ 28.922,17

7. Se puede observar un impuesto a la renta por pagar al fisco por US \$ 21,272.89, y un anticipo de clientes por el valor de US \$ 89,124.19.

8. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

El capital social al 31 de diciembre del 2014 se encuentra conformado por:

ACCIONISTAS	Capital Suscrito	Capital Pagado	No. Acciones	% Participacion
AGUIRRE SOTOMAYOR CARLOS JAVIER	1	1	1	0,1%
SUAREZ AVILES CERVANTES HUGO ARMANDO	799	799	799	99,9%
Total	800	800	800	100%

9. INGRESOS POR ACTIVIDADES PROPIAS DEL GIRO DE NEGOCIO

Con corte 31 de Diciembre del 2014

Venta de Vehiculos	\$ 3,084,059.32
Total	\$ 3,084,059.32

En cuanto a compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo, tenemos el valor de US \$ 2,592,945.29

10. GASTOS DE ADMINISTRACION

RUBRO	2014
Gastos de Personal	\$ 59.223,51
Honorarios Profesionales	\$ 6.900,00
Servicios Utilizados	\$ 170.049,85
Suministros y Materiales	\$ 123.569,19
Total	\$ 359.742,55

11. IMPUESTO A LA RENTA

Las conciliaciones tributarias preparadas por la compañía de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el período 2014 son las siguientes:

CONCILIACION TRIBUTARIA	2014
UTILIDAD CONTABLE	\$ 121.338,51
(-) 15% Participación trabajadores	\$ 18.200,78
(+) Gastos no deducibles	\$ 58.729,00
(=) Utilidad gravable	\$ 161.866,73
Base Imponible 22%	\$ 161.866,73
(=) Impuesto causado	\$ 35.610,68
(-) Anticipo del Impuesto a la renta	\$ 13.449,39
IR Causado mayor al anticipo	\$ 22.161,29
(+)Saldo del anticipo pendiente de pago	\$ 10.536,84
(-) Retención en la fuente	\$ 4.328,03
(-)CT generado por ISD	\$ 50.030,39
(=) Valor a Pagar (Crédito Tributario)	(\$ 21.660,29)

Lo cual muestra un saldo a favor para el año 2015 por el valor de US \$ 21.660,29

12. EVENTOS SUBSECUENTES

No se han suscitado eventos que pudieren haber cambiado los resultados de este presente informe.



Hugo Suarez Avilés
GERENTE GENERAL



Nilda Ruiz Morales
CONTADOR GENERAL