

RAZON SOCIAL:	GENDERINI S.A.
DIRECCION:	AV PRIMERA 203 ENTRE BALSAMOS Y CEDROS
EXPEDIENTE:	112580
RUC:	0992308524001
AÑO:	2015
FORMULARIO:	SC NIIF.112580.2015.1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ANTECEDENTES:

GENDERINI S.A. FUE CREADA SEGÚN INSCRIPCION EN EL REGISTRO MERCANTIL EL 29 DE JULIO DEL 2003 E INCIO SUS ACTIVIDADES COMERCIALES SEGÚN INSCRIPCION EN EL S.R.I. EL 3 DE JUNIO DEL 2003.

DURANTE EL EJERCICIO ECONOMICO 2.015 LOS INGRESOS QUE OBTUVO LA COMPAÑÍA SE DEBIERON A LA VENTA DE SERVICIOS DE PUBLICIDAD.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

- CUENTA 311 :

ESTA CUENTA REGISTRA EL SALDO QUE ESXISTE EN LA CUENTA BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.015

- CUENTA 312 Y 314:

SALDO DE CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015, NO EXISTEN VENTAS A CREDITO. LOS SALDOS QUE SE REFLEJAN ES POR VENTAS QUE NO SOBREPASAN LOS 45 DIAS EN SU MAYORIA, Y ESTO SE DEBE A LA CRISIS ECONOMICA. NO SE VA A COBRAR INTERESES DEBIDO A QUE LOS CLIENTES MANIFESTARON QUE ES POR MOTIVOS DE CRISIS EN LAS EMPRESAS MAS NO POR NO QUERER CANCELAR.

- CUENTA 323:

REGISTRA LOS VALORES ENTREGADOS EN DICIEMBRE A LOS PROVEEDORES POR TRABAJOS VARIOS QUE CULMINARAN EN EL AÑO 2016.

- CUENTA 332:

SALDO DE CREDITO TRIBUTARIO POR IVA DE COMPRAS Y RETENCIONES DE CLIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

- CUENTA 333:

REGISTRA LA RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS POR LOS CLIENTES A LAS VENTAS SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.015.

- **CUENTA 336**

REGISTRA EL SALDO DE LA MATERIA PRIMA COMPRADA CON EL FIN DE APROVECHAR PRECIOS, PARA TRABAJOS QUE CULMINARAN EL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2016.

- **CUENTA 449:**

REGISTRA LOS VALORES DE ACTIVOS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

HUBO UN INCREMENTO EN ACTIVOS POR EL VALOR DE US\$26.572,10 POR CONCEPTO DE MAQUINARIAS Y OTROS ACTIVOS:

MAQUINARIAS	25.355,57
MUEBLES Y ENSERES	4.345,31
VEHICULOS	17.982,59
EQUIPOS DE COMPUTACION	34.670,03
(-) DEPRECIACION ACUMULADAS	(38.395,77)

SALDO: 43.957,73

- **CUENTA 511 AL 514:**

SE REGISTRAN LOS VALORES A PAGAR A PROVEEDORES VARIOS CON SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

- **CUENTA 519 AL 525:**

SE REGISTRAN LOS VALORES POR PAGAR, DE IMPUESTOS IVA Y RETENCION EN LA FUENTE, SALDO DE PRESTAMO, OTROS PAGOS POR REALIZAR A TERCEROS.

- **CUENTA 533:**

SE REGISTRA EL IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2015

- **CUENTA 534:**

SE REGISTRA EL 15% DE LOS TRABAJADORES SOBRE LA UTILIDAD CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

- **CUENTA 535:**

SE REGISTRA EL VALOR POR PAGAR AL IESS POR APORTES DEL MES DE DICIEMBRE DEL 2015

- **CUENTA 537:**

SE REGISTRAN LOS BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

- **CUENTA 601:**

CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO DE LA COMPAÑÍA

- **CUENTA 604:**

RESERVA LEGAL ACUMULADA DURANTE AÑOS ANTERIORES.

- **CUENTA 611:**

SE REGISTRA LA GANANCIA ACUMULADA POR NO HABERSE REPARTIDO LAS UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES, E INCLUSIVE AÑO 2.014

DURANTE EL LLENADO DEL FORMULARIO SE UNIFICO POR ERROR EL VALOR DE LAS UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES CON LOS VALORES RESULTANTES DE LA APLICACION DE NIIF POR PRIMERA VEZ. ESTE DETALLE ESTA CORREGIDO EN EL ESTADO DE EVOLUCION DE PATRIMONIO Y SE CORREGIRA EN EL ESTADO FINANCIERO DEL AÑO 2016 DESAGREGANDO ESOS VALORES.

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL:

- **CUENTA 6005:**

SON LAS VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DURANTE EL AÑO 2.015

- **CUENTA 6333:**

SON LOS INTERESES GANADOS EN LAS CUENTAS BANCARIAS DE LA COMPAÑIA DURANTE EL AÑO 2015, ADICIONAL TAMBIEN AJUSTES DE CUENTAS CONTABLES.

- **CUENTA 7999:**

REGISTRA EL COSTO DE VENTA Y GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS QUE SE GENERARON DURANTE EL AÑO 2.015, LOS MAS RELEVANTES SE ORIGINARON POR LOS GASTOS DEL PERSONAL Y LAS DEPRECIACIONES.

- **CUENTA 801:**

REGISTRA LA UTILIDAD CONTABLE DEL EJERCICIO ECONOMICO 2.015

NOTAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO:

LA NOVEDAD MAS RELEVANTE EN ESTE ESTADO FINANCIERO, FUE LA TRANSFERENCIA A PASIVO A LARGO PLAZO DE LOS APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES QUE SE LE DEVOLVERAN A LOS ACCIONISTAS POR UN VALOR DE us\$10.000,00

OTRA RELEVANCIA CORRESPONDE A LA TRANSFERENCIA DE LA UTILIDAD DEL AÑO 2014 A UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

- CUENTA 9501

REGISTRA LOS MOVIMIENTOS DE DINERO EFECTUADOS DURANTE EL EJERCICIO, PAGOS E INGRESOS DURANTE AÑO 2015, LOS PAGOS REALIZADOS A LOS PROVEEDORES MENOS LA VARIACION DE LAS CUENTAS POR PAGAR; LOS VALORES PAGADOS AL PERSONAL O EMPLEADOS, DE ACUERDO A LOS SIGUIENTES ANEXOS:

ANEXO 1

VENTAS AÑO ULTIMO bienes y servicios	591,551.93
VARIACION CTA COBRAR	72,844.25
EFFECTIVO RECIBIDO POR CLIENTES:	664,396.18

ANEXO 2

COSTO DE VENTA	199,753.88
VARIACION INVENTARIO	(56,047.11)
COMPRAS TOTALES:	143,706.77
VARIACION CTAS POR PAGAR PROVEEDORES	151,203.50
EFFECTIVO POR PAGAR A PROVEEDORES	294,910.27
GTOS ADMINISTRACION Y VENTAS	173,142.21
PAGADO A PROVEEDORES	468,052.48

ANEXO 3

VARIACION CTA POR PAGAR EMPLEADOS	(808.76)
GTOS ADMINISTRACION Y VENTAS EMPLEADOS	217,375.90
PAGADO A CARGO DE EMPLEADOS	216,567.14

ANEXO 4

CREDITO TRIBUTARIO POR IVA	20,267.47
OTROS PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACION	20,267.47

ANEXO 4

CREDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES EN LA FTE	8,803.28
IMPUESTO A LAS GANANCIAS PAGADOS:	8,803.28

- CUENTA 9502

SE REGISTRA LAS COMPRAS DE LOS ACTIVOS VARIOS ADQUIRIDOS DURANTE EL AÑO 2015.

- CUENTA 9503

SE REGISTRAN LOS FLUJOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION QUE CORRESPONDE A UN PRESTAMO REALIZADO A UNA PERSONA NATURAL.

- CUENTA 9506

SE REGISTRAR EL SALDO EN EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO QUE CONSTA EN LA CUENTA BANCOS.

- CUENTA 9507

SE REGISTRAR EL SALDO EN EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO QUE CONSTA EN LA CUENTA BANCOS.

- CUENTA 96 Y 98

SE REGISTRA LA UTILIDAD DEL EJERCICIO DE DONDE PARTE EL CÁLCULO DE LA SEGUNDA PARTE DEL FLUJO DE EFECTIVO.

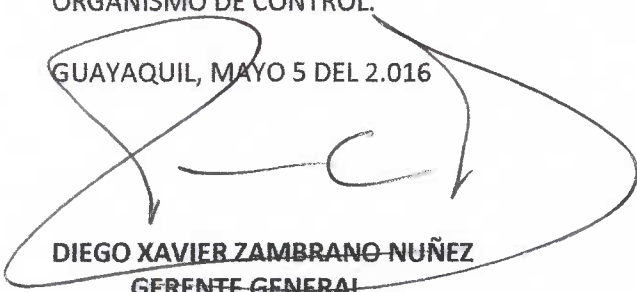
SE PROCEDE A COLOCAR LAS VARIACIONES DE TODO EL ACTIVO Y PASIVO DE LA COMPAÑÍA, COMPARÁNDOLO CON EL AÑO ANTERIOR 2014.

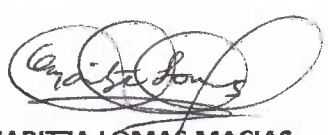
POLITICAS CONTABLES

- 1) DEVOLVER VALORES PRESTADOS POR ACCIONISTAS SIN RECARGO DE INTERES CUANDO SE TRATE DE GASTOS PARA LA COMPAÑÍA, POR CUANTO NO HAY CAJA CHICA DEBIDO A QUE NO SE ESTA REALIZANDO UNA ACTIVIDAD COMERCIAL QUE REQUIERA APERTURA DE LA MISMA.

ESPERAMOS QUE EL ESTADO FINANCIERO CONTEMPLE TODO LO SOLICITADO POR EL ORGANISMO DE CONTROL.

GUAYAQUIL, MAYO 5 DEL 2.016


DIEGO XAVIER ZAMBRANO NUÑEZ
GERENTE GENERAL
GENDERINI S.A.


MARITZA LOMAS MACIAS
CONTADOR
REGISTRO 0.41211