RAZON SOCIAL:	GENDERINI S.A.
DIRECCION:	AV PRIMERA 203 ENTRE BALSAMOS Y CEDROS
EXPEDIENTE:	112580
RUC:	0992308524001
AÑO:	2017
FORMULARIO:	SC NIIF.112580.2017.1

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 2.017 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 2.017

- **CUENTA 315 y 317:**

SALDO DE CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017. LOS SALDOS QUE SE REFLEJAN ES POR VENTAS QUE NO SOBREPASAN LOS 60 DIAS EN SU MAYORIA, Y ESTO SE DEBE A LA CRISIS ECONOMICA Y FALTA DE LIQUIDEZ DE LAS EMPRESAS.

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. SE DEJA REFLEJADO EL DETERIORO DE LA CARTERA QUE ES ALGO PEQUEÑO YA QUE EN SU MAYORIA SE RECUPERA EL 100% DE LA CARTERA.

- **CUENTA 325:**

EN ESTA CUENTA SE REFLEJAN VALORES POR COBRAR DE LOS ANTICIPOS A PROVEEDORES, PRESTAMOS A EMPLEADOS, ENTRE OTROS.

- **CUENTA 337:**

REGISTRA LA RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS POR LOS CLIENTES A LAS VENTAS SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.017. ADICIONAL TAMBIEN SE ENCUENTRA REFLEJADO EL CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES.

- **CUENTA 449:**

REGISTRA LOS VALORES DE ACTIVOS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

HUBO UN ERROR AL LLENAR EL FORMULARIO HUBO UNA RECLASIFICACION DE CUENTA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS A EQUIPOS DE COMPUTACION, VALOR QUE SERA CORREGIDO EN EL SIGUIENTE EJERCICIO CONTABLE 2017.

MAQUINARIAS	3.855,57
MUEBLES Y ENSERES	4.345,31
VEHICULOS	17.982,59
EQUIPOS DE COMPUTACION	56.170,03
(-) DEPRECIACION ACUMULADAS	(62.813,86)

SALDO:	19.539,64

- **CUENTA 511 AL 514:**

SE REGISTRAN LOS VALORES A PAGAR A PROVEEDORES VARIOS CON SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

- **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. ADEMAS EN EL CASILLERO 525 SE REGISTRA EL SOBREGIRO BANCARIO.

- **CUENTA 532:**

SE REGISTRA EL IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2017

- **CUENTA 533:**

SE REGISTRA EL 15% DE LOS TRABAJADORES SOBRE LA UTILIDAD CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.017.

- **CUENTA 534:**

SE REGISTRA EL VALOR POR PAGAR AL IESS DE APORTES PENDIENTES DE PAGO A DICIEMBRE DEL 2017. ESTOS VALORES SERAN REFINANCIADOS EL PROXIMO AÑO PARA QUE NO PERDER EL BENEFICIO FISCAL Y QUE NO SE VUELVAN GASTOS NO DEDUCIBLE.

- **CUENTA 536:**

SE REGISTRAN LOS BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

- **CUENTA 545:**

SE REGISTRAN LOS ANTICIPOS DE CLIENTES LOS CUALES SERAN LIQUIDADOS CON LOS TRABAJOS QUE SE TERMINARAN EN EL AÑO 2018, ESTO NO ESTA SUJETO A INTERESES.

- **CUENTA 589:**

ESTE ES EL PASIVO A LARGO PLAZO DONDE SE REGISTRAN LOS TEMAS RESPECTO A JUBILACION PATRONAL, OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS.

- **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

- **CUENTA 613:**

SON LOS VALORES RESULTANTES DE LA APLICACION DE NIIF POR PRIMERA VEZ, CORRECCION.

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL:

- **CUENTA 6005:**

SON LAS VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DURANTE EL AÑO 2.017

- **CUENTA 6077:**

SE REGISTRAN REVERSION DE JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO DE ACUERDO A INFORME ACTUARIAL.

- **CUENTA 6093:**

SE REGISTRAN LOS OTROS INGRESOS, PROVENIENTES DE AJUSTES DE CUENTAS, ENTRE OTROS.

- **CUENTA 7999:**

REGISTRA EL COSTO DE VENTA Y GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS QUE SE GENERARON DURANTE EL AÑO 2.017, LOS MAS RELEVANTES SE ORIGINARON POR LOS GASTOS DEL PERSONAL Y LAS DEPRECIACIONES.

- **CUENTA 801:**

REGISTRA LA UTILIDAD CONTABLE DEL EJERCICIO ECONOMICO 2.017

NOTAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO:

NO EXISTE NINGUNA NOVEDAD A REPORTAR EN ESTE ESTADO FINANCIERO.

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

- **CUENTA 9501**

REGISTRA LOS MOVIMIENTOS DE DINERO EFECTUADOS DURANTE EL EJERCICIO, PAGOS E INGRESOS DURANTE AÑO 2.017 DONDE CONSTAN:

LOS PAGOS REALIZADOS A LOS PROVEEDORES MENOS LA VARIACION DE LAS CUENTAS POR PAGAR; LOS VALORES PAGADOS AL PERSONAL O EMPLEADOS.; ADICIONAL TAMBIEN CONSTAN LOS INGRESOS DE FONDOS QUE SE DEBE A LOS ANTICIPOS DE CLIENTES, ENTRE OTROS, DE ACUERDO A LOS SIGUIENTES ANEXOS:

ANEXOS FLUJOS DE EFECTIVO

ANEXO 1

VENTAS AÑO ULTIMO bienes y servicios	394,317.47
VARIACION CTA COBRAR	38,844.66
EFECTIVO RECIBIDO POR CLIENTES:	**433,162.13**

ANEXO 2

COSTO DE VENTA	101,192.55
VARIACION INVENTARIO	15,457.07
COMPRAS TOTALES:	116,649.62
VARIACION CTAS POR PAGAR PROVEEDORES	31,619.38
EFECTIVO POR PAGAR A PROVEEDORES	148,269.00
GTOS ADMINISTRACION Y VENTAS	171,398.68
PAGADO A PROVEEDORES	**319,667.68**

ANEXO 3

VARIACION CTA POR PAGAR EMPLEADOS	4,141.09
GTOS ADMINISTRACION Y VENTAS EMPLEADOS	82,940.04
PAGADO A CARGO DE EMPLEADOS	**87,081.13**

ANEXO 4

CREDITO TRIBUTARIO POR IVA VARIACION	15,901.78
OTROS PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACION	**15,901.78**

- **CUENTA 9506**

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

- **CUENTA 9507**

SE REGISTRAEL 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 CALCULO DE LA SEGUNDA PARTE DEL FLUJO DE EFECTIVO.

SE PROCEDE A COLOCAR LAS VARIACIONES DE TODO EL ACTIVO Y PASIVO DE LA COMPAÑIA, COMPARANDOLO CON EL AÑO ANTERIOR 2016.

POLITICAS CONTABLES

1) DEVOLVER VALORES PRESTADOS POR ACCIONISTAS SIN RECARGO DE INTERES CUANDO SE TRATE DE GASTOS PARA LA COMPAÑIA, 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 30 DEL 2.018

DIEGO XAVIER ZAMBRANO NUÑEZ
GERENTE GENERAL
GENDERINI S.A.

MARITZA LOMAS MACIAS
CONTADOR
REGISTRO 0.41211