

GONZAL S.A.

Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2014

	Notas	2014 us \$
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y Bancos	4	6.612,61
Doc. Y Ctas por Cobrar	5	24.848,73
Credito Impuestos Corrientes	6	10.745,77
Inventarios	7	<u>12.569,86</u>
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>54.776,97</u>
Activos no corrientes		
Propiedad, Planta y Equipo	8	<u>76.159,74</u>
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>76.159,74</u>
ACTIVOS TOTALES		130.936,71
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Ctas y Doc por Pagar Proveedores Locales	9	17.302,64
Obligaciones a Instituciones Financieras	10	9.819,00
Otras Ctas por Pagar Corriente	11	<u>15.803,83</u>
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		<u>42.925,47</u>
Pasivos no corrientes		
Ctas y doc por Pagar Accionistas	12	<u>11.353,21</u>
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		<u>11.353,21</u>
Pasivos totales		54.278,68
Patrimonio		
Capital en acciones	13	800,00
Aporte para Futura Capitalizacion	14	2.300,00
Resultados Acumulados	15	60.023,94
Utilidad del Ejercicio	16	<u>13.534,09</u>
TOTAL PATRIMONIO NETO		<u>76.658,03</u>
Total pasivos y patrimonio		130.936,71

GONZAL S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

NOTA 1 - OPERACIONES

En la ciudad de Guayaquil, Provincia del Guayas mediante escritura pública celebrada por el Notario Vigésimo Quinto del Cantón Guayaquil, el 11 de julio del año 2003, e inscrita en el Registro de la Propiedad y Mercantil del cantón Guayaquil el 4 de agosto del 2003, se constituyó la compañía Servicios a GONZAL S.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 Comercialización de Combustibles.

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 se reconoce 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 2014 la compañía cuenta con préstamos a Instituciones Financieras, los mismos 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 2014 es de 22%.

2.5. Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo de la Compañía se componen principalmente de Maquinarias, utilizados para la actividad principal relacionada con el servicio de venta de combustible.

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:

Edificios	5%	anual
Maquinarias	10%	anual
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 2014, los ingresos se conformaron como sigue:

NOTA 3

	2014
	us \$
Ingresos por Comercialización de Combustible	<u>1.413.325,17</u>
	1.413.325,17

NOTA 4 –CAJA- BANCOS

Durante el año 2014, los ingresos se conformaron como sigue:

	2014
	us \$
4 Caja, Bancos	
Efectivo	<u>6.612,61</u>
	<u>6.612,61</u>

NOTA 5 –DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2014 están compuestas como siguen:

	2014
	us \$
5 Clientes	
Clientes Locales	<u>24.848,73</u>
	<u>24.848,73</u>

NOTA 6 –ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Durante los años 2014, se conformaron como sigue:

	2014
	us \$
6 Creditos Corrientes	
Crédito tributario a favor de la Empresa 3X1000	3.775,75
Crédito tributario a favor de la empresa (Iva)	<u>6.970,02</u>
	<u>10.745,77</u>

NOTA 7 – INVENTARIO

Durante el año 2014, se conformaron como sigue:

7	2014
Inventario	us \$
Diesel	8.492,86
Gasolina	3.152,00
Super	925,00
	<u>12.569,86</u>

Los inventarios son para la venta.

NOTA 8 –PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2014, se conformaron como sigue:

8	2014
Propiedad Planta y Equipo	us \$
Edificios	0
Equipo de Computacion	200,00
Maquinaria y Equipo	32.689,73
Otros Propiedad Planta y Equipo	110.758,68
(-) Depreciacion	-67.488,67
	<u>76.159,74</u>

NOTA 9–PROVEEDORES CORRIENTES

Durante el año 2014, se conformaron como sigue:

9	2014
Cuentas Por Pagar no Relacionadas	us \$
Proveedores Locales	17.302,64
	<u>17.302,64</u>

NOTA 10 –OBLIGACIONES FINANCIERAS.

Durante el año 2014, se conformaron como sigue:

10	2014
Cuentas Por Pagar Institución Financiera	us \$
Bancos	9.819,00
	<u>9.819,00</u>

NOTA 11 –OTRAS CUENTAS CORRIENTES.

Durante el año 2014, se conformaron como sigue:

11	2014
Otras Cuentas por Pagar Corrientes	us \$
Obligaciones con el IESS	818,58
Obligaciones con Empleados	7.435,19
Obligaciones Tributarias	336,20
Impuesto a la Renta Por Pagar	4.101,67
Participacion Utilidades	<u>3.112,19</u>
	<u>15.803,83</u>

NOTA 12- PASIVOS NO CORRIENTES.

Durante el año 2014, se conformaron como sigue:

12	2014
Pasivos no Corrientes	us \$
Cuentas Por Pagar Accionistas	<u>11.353,21</u>
	<u>11.353,21</u>

NOTA 13 – CAPITAL

Durante el año 2014, se conformaron como sigue

13	2014
Accionistas	us \$
Paredes Morocho Angel Hermes	400,00
Rodríguez Martínez María Marlene	<u>400,00</u>
	800,00
800 Acciones Nominales de \$1 cada una	

NOTA 14 –APORTE A FUTURA CAPITALIZACION

Durante el año 2014, se conformaron como sigue

14	2014
Aporte Futura Capitalizacion	us \$
	<u>2.300,00</u>
	<u>2.300,00</u>

