

GONZAL S.A.

Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2015

	Notas	2015 us \$
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4	27.706,51
Cuenta y Documentos por Cobrar Comerciales Ctes	5	54.030,22
Impuestos Corrientes	6	13.506,35
Inventario	7	<u>1.736,63</u>
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u><u>96.979,71</u></u>
Activos no corrientes		
Propiedades, Planta y Equipos	8	<u>81.994,17</u>
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>81.994,17</u>
ACTIVOS TOTALES		178.973,88
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Ctas y Doc por Pagar Relacionadas	9	38.135,94
Obligaciones con Instituciones Financieras	10	16.800,20
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	11	2.782,16
Beneficios a los Empleados por Pagar	12	12.126,82
Otros Pasivos Corriente	13	<u>564,92</u>
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		<u><u>70.410,04</u></u>
Pasivos no corrientes		
Ctas y Doc por Pagar no Relacionadas no ctes	14	<u>16.921,75</u>
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		<u><u>16.921,75</u></u>
PASIVO TOTALES		<u><u>87.331,79</u></u>
Patrimonio		
Capital Suscrito	15	800,00
Reservas	16	75.858,03
Resultados Acumulados	17	<u>14.984,06</u>
TOTAL PATRIMONIO NETO		<u><u>91.642,09</u></u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		178.973,88

GONZAL S.A.
Estado del resultado integral y ganancias acumuladas para
el año que termina el 31 de diciembre de 2015
(gastos por función)

	Notas	2015 us \$
Ingresos	3	1.577.134,09
Costo de ventas y producción		<u>1.474.354,61</u>
Ganancia bruta		102.779,48
Otros ingresos		0,00
Costos de distribución		
Gastos de administración y ventas		81.878,05
Otros gastos		0,00
Costos financieros		<u>0,00</u>
Ganancia antes de impuestos		20.901,43
Gasto participación Utilidades Trabajadores		3.135,21
Gasto por impuestos a las ganancias		<u>2.782,16</u>
Ganancia del año		<u><u>14.984,06</u></u>

GONZAL S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

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 2015 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 2015 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 2015, los ingresos se conformaron como sigue:

NOTA 4 - Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2.409,41
	<u>2.409,41</u>

NOTA 5 - Cuenta y Documentos por Cobrar Comerciales Ctes

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Cuenta y Documentos por Cobrar Comerciales Ctes	54.030,22
	<u>54.030,22</u>

NOTA 6 - Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Credito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (IVA)	9363,57
Credito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (Impto Renta)	4.142,78
	<u>13.506,35</u>

NOTA 7 - Inventario

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Inventario	1.736,63
	<u>1.736,63</u>

NOTA 8 - Propiedades, Planta y Equipos

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015
	us \$
Terrenos	999,45
Maquinarias Y Equipos	32.689,73
Equipos De Computación	7.714,53
Otras Propiedades Plantas y Equipos	110.758,68
(-) Deterioro Acumulado del Valor de las Propiedades, Planta y equipos	<u>-70.168,22</u>
	<u>81.994,17</u>

NOTA 9 - Ctas y Doc por Pagar Relacionadas

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015
	us \$
Ctas y Doc por Pagar Relacionadas	<u>38.135,94</u>
	<u>38.135,94</u>

NOTA 10- Obligaciones con Instituciones Financieras

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015
	us \$
Obligaciones con Instituciones Financieras	<u>16.800,20</u>
	<u>16.800,20</u>

NOTA 11- Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015
	us \$
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	<u>2.782,16</u>
	<u>2.782,16</u>

NOTA 12- Beneficios a los Empleados por Pagar

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Participación trabajadores por Pagar del Ejercicio	3.135,21
Obligaciones IESS	858,32
Otros Pasivos Ctes por Beneficios a Empleados	8.133,29
	<u>12.126,82</u>

NOTA 13- Otros Pasivos Corriente

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Otras Obligaciones Corrientes (Impuestos)	564,92
	<u>564,92</u>

NOTA 14- Ctas y Doc por Pagar no Relacionadas no ctes

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
Accionistas, Socios, Participes, Beneficiarios u otros	16.921,75
	<u>16.921,75</u>

NOTA 15- Capital Suscrito

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	2015 us \$
	0
Paredes Morocho Ángel Hermes	400,00
Rodríguez Martínez María Marlene	400,00
	<u>800,00</u>
800 Acciones Nominales de \$1 cada una	

NOTA 16- Reservas

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

	0	2015 us \$
Reserva Legal		1498,41
Reserva Facultativa		2.300,00
Otras Reservas		<u>72.059,62</u>
		<u>75.858,03</u>

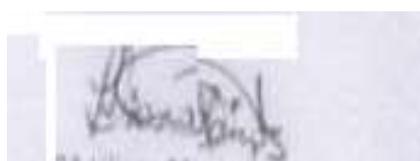
NOTA 17- Resultados Acumulados

Al 31 de diciembre del 2015 están compuestas como siguen:

		2015 us \$
Utilidad del Ejercicio		<u>14.984,06</u>
		<u>14.984,06</u>

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de accionistas y autorizados para su publicación el 3 de marzo del 2016.



CPA. Liliana J. Méndez Fajardo.
Contadora General