

GONZAL S.A.**Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2016**

	Notas	2016 us \$
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y Equivalente al Efectivo	4	35.365,27
Documentos y Cuentas por Cobrar	5	16.129,53
Otras Cuentas Relacionadas	6	39.593,26
Crédito Impuestos Corrientes	7	10.546,06
Inventarios	8	1.617,68
Otros Activos Corrientes	9	4.268,78
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>107.520,58</u>
Activos no corrientes		
Propiedad, Planta y Equipo	10	68.913,30
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>68.913,30</u>
ACTIVOS TOTALES		176.433,88
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores Locales	11	34.216,22
Obligaciones a Instituciones Financieras	12	560,00
Otras Obligaciones Corriente	13	17.583,46
Otras Cuentas Por Pagar	14	1.278,65
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		<u>53.638,33</u>
Pasivos no corrientes		
Cuentas y documentos por Pagar Relacionadas	15	15.673,60
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		<u>15.673,60</u>
Pasivos totales		69.311,93
Patrimonio		
Capital en acciones	16	800,00
Aporte para Futura Capitalización	17	2.300,00
Reserva Legal	18	1.498,41
Resultados Acumulados	19	87.043,68
Utilidad del Ejercicio	20	15.479,86
TOTAL PATRIMONIO NETO		<u>107.121,95</u>
Total pasivos y patrimonio		176.433,88

GONZAL S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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 2016 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 2016 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 2016, los ingresos se conformaron como sigue:

NOTA 3

	2016
	us \$
Ingresos por Comercialización de Combustible	<u>1.700.828,78</u>
	1.700.828,78

NOTA 4 –EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

Durante el año 2016, los ingresos se conformaron como sigue:

4

	2016
	us \$
Efectivo y Equivalente a Efectivo	
Caja - Bancos	<u>35.365,27</u>
	<u>35.365,27</u>

NOTA 5 –DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2016 están compuestas como siguen:

5

	2016
	us \$
Documentos y Cuentas por Cobrar	
WALTER SANCHEZ	1.427,95
CARLOS ZAMBRANO	275,84
COFINA S.A	1.285,88
JUAN BAQUERIZO	558,56
DAVID PORTILLA	143,92
PAUL GUZMAN	183,16
WASHINGTON FERNANDEZ	581,43
WALTER RODRIGUEZ	371,55
CARLOS VARGAS	525,92
FREDDY GILER	649,79
FRANCISCO JACOME	666,64
MAXCORPOWER S.A	1.739,68
GAD MONTERO	207,86
JAIRO QUIMBIULCO	227,90
FARID QUIMBIULCO	170,63
MIGUEL VALDIVIESO	250,00
ESPOREPLUS	1.002,01
SERFRIOSA	716,69
PEDRO ESPINOZA	1.884,24
CONSTRUONE	1.928,96
PMB NEGOCIOS	919,49
SEALTIEL S.A	411,43
	<u>16.129,53</u>

NOTA 6 –OTRAS CUENTAS RELACIONADAS.

		2016
		us \$
Otras Cuentas Relacionadas		
Otras Cuentas Relacionadas	6	<u>39.593,26</u>
		<u><u>39.593,26</u></u>

NOTA 7 –ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Durante los años 2016, se conformaron como sigue:

		2016
		us \$
Crédito por Impuestos Corrientes		
Crédito tributario a favor de la Empresa 3X1000		2.529,71
Crédito tributario a favor de la empresa (Iva)		<u>8.016,35</u>
		<u><u>10.546,06</u></u>

NOTA 8 – INVENTARIO

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

		2016
		us \$
Inventario		
Combustible		<u>1.617,68</u>
		<u><u>1.617,68</u></u>

Los inventarios son para la venta.

NOTA 9 – OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

		2016
		us \$
Otros Activos Corrientes		
Otros Activos		<u>4.268,78</u>
		<u><u>4.268,78</u></u>

NOTA 10 –PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

10	2016
Propiedad Planta y Equipo	us \$
Terrenos	999,45
Edificios	32689,73
Muebles y Enseres	3026,11
Equipo de Computación	7.714,53
Otros Propiedad Planta y Equipo	110.758,68
(-) Depreciación	<u>-86.275,20</u>
	<u>68.913,30</u>

NOTA 11- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

11	2016
Cuentas Por Pagar no Relacionadas	us \$
PetrolRíos	<u>34.216,22</u>
	<u>34.216,22</u>

NOTA 12 –OBLIGACIONES FINANCIERAS.

Durante el año 2014, se conformaron como sigue:

12	2016
Cuentas Por Pagar Institución Financiera	
Bancos	<u>560,00</u>
	<u>560,00</u>

NOTA 13 –OTRAS CUENTAS CORRIENTES.

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

13	2016
Otras Cuentas por Pagar Corrientes	us \$
Obligaciones con el IESS	879,19
Obligaciones con Empleados	7.237,32
Impuesto a la Renta Por Pagar	5.724,93
Participación Utilidades	<u>3.742,02</u>
	<u>17.583,46</u>

NOTA 14- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

14	2016
Otras Cuentas por Pagar	us \$
Otros Pasivos Corrientes	<u>1.278,65</u>
	<u>1.278,65</u>

NOTA 15- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS

15	2016
Cuentas Por Pagar Relacionadas no Corrientes	us \$
Cuentas por Pagar No Corrientes Relacionadas	<u>15.673,60</u>
	<u>15.673,60</u>

NOTA 16 – CAPITAL

Durante el año 2016, se conformaron como sigue

16	2016
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 17 –APORTE A FUTURA CAPITALIZACION

Durante el año 2016, se conformaron como sigue

17	2016
Aporte Futura Capitalización	us \$
	<u>2.300,00</u>
	<u>2.300,00</u>

NOTA 18 –RESERVA LEGAL

18	2016
Reserva Legal	us \$
Reserva Legal	<u>1.498,41</u>
	<u>1.498,41</u>

NOTA 19 –RESULTADOS ACUMULADOS.

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

19	2016
Resultados Acumulados	
	<u>87.043,68</u>
Resultados Acumulados	<u>87.043,68</u>

NOTA 20–RESULTADOS DEL EJERCICIO 2014.

Durante el año 2016, se conformaron como sigue:

20	2016
Ganancia Del Periodo	
	<u>15.479,86</u>
Utilidad del Ejercicio 2016	<u>15.479,86</u>

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de accionistas y autorizados para su publicación el 31 de marzo del 2017.


CBA. Liliana J. Méndez Fajardo.
Contadora General