

COMPAÑÍA GANDULCORP S.A.

Notas Explicativas a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2012

Actividad.

La Compañía fue constituida en Febrero del 1992 en Ecuador. Su actividad principal es la compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles.

La compañía GANDULCORP S.A. En sesión de la Junta General de Accionistas y precedida por el Representante Legal Carlos Andrés Piovesan Vilaseca se dio lectura a los Resultados Financieros obtenidos en el Ejercicio Económico del año 2012.

Balance General

ACTIVOS

Valores de Efectivo o Equivalentes a Efectivo

Los dineros recaudados por concepto de Arriendos, préstamos y Pagos a Proveedores, se los realiza directamente de la cuenta corriente habilitada para el efecto en el Banco Bolivariano.

Igualmente, la entidad elabora conciliaciones bancarias, las cuales se encuentran al día.

Los valores en banco son destinados para cumplir los gastos operacionales, obligaciones Tributarias y legales.

CODIGO	NOBRE DE LA CUENTA	31-Diciembre de 2011	31-Diciembre de 2012
1110201101	Cta.Cte. Bolivariano	30.478,72	85.337,56
	TOTAL	30.478,72	85.337,56

Cuentas y Documentos por cobrar Clientes

La cuenta corresponde a los arriendos celebrados por medio de contratos y al cierre del periodo 2012 el saldo es de \$. 9.815,09.

Impuestos Corrientes

Gandulcorp S.A. presenta en sus activos corriente un saldo de \$. 857,42 la cual se compone de la siguiente manera:

CODIGO	NOBRE DE LA CUENTA	31-Diciembre de 2012
1170202002	70% Retención Iva 12% Cliente.	857,42
	TOTAL	857,42

Los valores consignados representan retenciones que nos realizan los clientes por los cobros de arriendo del Edificio.

Propiedad, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo a 31 de diciembre de 2012, ascendieron a \$ 519.324,41 y su depreciación acumulada a \$ 89.151,90 las cuales son contabilizadas por su costo de adquisición y se deprecian de acuerdo al número de años de vida útil esperada.

El total neto de los Activos Fijos es de \$. 430.172,51

El método de depreciación utilizado es el de línea recta, con base en la vida útil de los activos, atendiendo las instrucciones que sobre el particular las normas internacionales de información financiera recomiendan.

La composición de Propiedad, planta y equipo es la Siguiente:

CODIGO	NOBRE DE LA CUENTA	VIDA UTIL	VALOR
1220101001	Terrenos		8.000,00
1220101002	Edificios	40	471.724,01
1220101004	Vehículos	5	39.600,40
	Depreciación Acumulada		-89.151,90
	TOTAL		430.172,51

Durante 2012, la Compañía ha adquirido nuevas propiedades, decidió extender la vida útil del Edificio aplicando las Normas Internacionales de información financiera.

PASIVOS

El pasivo a 31 de Diciembre de 2012, ascienden a la suma de \$ 242.904,86 cifra que representan obligaciones por pagar a Proveedores locales, con la administración Tributaria, etc...

Las cuentas que conforman esta clase de Pasivos son:

Cuentas por Pagar Local

Este rubro está conformado por compra de bienes o servicios de los proveedores de la Compañía que al cierre del periodo 2012 asciende a \$. 1.257,12

Obligaciones con la Administración Tributaria

El saldo de esta cuenta es generado por retenciones en la Fuente aplicadas por compra de bienes o servicios a los proveedores de la Compañía, IVA en ventas e Impuesto a la Renta que al cierre del periodo 2012 asciende a \$. 9.473,85 y se detallan de la siguiente manera:

Retenciones en la Fuente e IVA \$ 1.249,90
Saldo impuesto a la Renta \$ 8.223,95

Otros Pasivos a Largo Plazo

La compañía mantiene una deuda por pagar a su accionista por \$. 195.000,00 los cuales se encuentran registradas en el banco Central y serán canceladas cuando la empresa tenga los flujos de efectivos disponibles.

Adicionalmente la Empresa tiene una Obligación Bancaria de los cuales tenemos un saldo que lo esta pagando de acuerdo a la fecha de vencimiento esto es de \$. 21.607.00

Pasivo Diferido

Los valores de este pasivo corresponden a la aplicación de las nuevas normas Internacionales de Información Financiera NIIF Adoptadas por primera vez en el Ecuador.

Patrimonio

Al 31 de diciembre del 2012, el capital pagado de compañía consiste de 800 acciones ordinarias con un valor nominal de \$. 1.00

El Estado de Resultados.

Ingresos

Ingresos por Arriendos y mantenimiento durante el año 2012 son \$. 114.281,87
Los ingresos son netamente por la actividad propia de la Empresa, la explotación de bienes inmuebles.

Egresos

Gastos Administrativos.

Los Gastos Administrativos representan 34.01% de los Ingresos esto es \$. 38.867,23. La compañía incurrió en gastos durante el 2012 por los siguientes conceptos; servicios prestados por honorarios profesionales, mantenimiento, suministros de oficina, seguros, Impuestos, consumo de servicios básicos, afiliaciones, movilización, etc.

Otros Egresos.

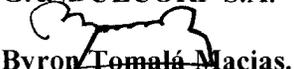
Los otros egresos corresponden a comisiones bancarias por el mantenimiento y envíos de estados de cuenta.

Impuesto a la Renta

El Impuesto a la Renta se calcula a una tasa del 23 % sobre la base de la Utilidad Gravable.

Atentamente

GANDULCORP S.A.


Byron Tomalá Macias.
Contador Reg.046756

