

GELEFRENT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1. IDENTIFICACION DE LA ENTIDAD

La Compañía **GELEFRENT S.A.** constituida en la ciudad de Guayaquil provincia del Guayas mediante escritura pública el 20 de octubre de 2004 e inscrita en el Registro Mercantil el 26 de octubre del mismo año.

Nota 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de Estados Financieros

Los Estados Financieros correspondiente al ejercicio fiscal terminado al 31 de diciembre del 2013, se encuentran debidamente aprobado, por la Junta General de Accionistas con fecha 17 de marzo del 2014, los mismos que han sido preparados y presentados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes), adoptadas por el Ecuador.

b) Plan de Cuentas

La Compañía utiliza un plan de cuentas ceñido a sus necesidades pero basado en el establecido por la Superintendencia de Compañías.

c) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Incluye efectivo en caja y depósitos a la vista en bancos.

d) Propiedad, Planta y Equipo

Se presenta al costo de adquisición y la depreciación se calcula por el método de línea recta y de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario.

e) Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos de la empresa corresponden a sus actividades ordinarias así como también a intereses financieros recibidas de las inversiones.

Nota 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2013, corresponde a valores en efectivo que se encuentran en la Caja de la oficina de la compañía, cuyo valor es de \$39.76 y en la cuenta Banco de \$442.550.72.

Nota 4. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2013, mantenían Certificados de Depósitos a plazo por un valor nominal de \$734.185.69. Y otras cuentas por cobrar DE \$96.668.70

NOTA 5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se trata crédito tributario por retenciones en la fuente del impuesto a la renta del valor de los intereses recibidos de las inversiones es de \$11.278.80.



Nota 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se trata de un terreno registrado contablemente de acuerdo con el avalúo municipal del Cantón Durán de \$1.434.336.05, que no tiene relación con el valor real comercial.

Adicionalmente durante el ejercicio 2013, se realizaron adecuaciones por un total de \$106.408.04. Por su naturaleza no son objeto de depreciación. Al 31.12.2013 es de \$ 1.540.744.09

Nota 7. CUENTAS POR PAGAR

El saldo al cierre del periodo al 31/12/2013 es de \$681.111.05

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Impuesto a la Renta por Pagar año 2013 es de \$115.596.69. (Pagado en el 2014)

Nota 8.- PATRIMONIO

El Patrimonio al 31 diciembre de 2013 quedó conformado de la siguiente manera:

Capital Social	\$ 800,00
Aporte para aumento de capital	290.186.78
<u>Resultados Acumulados</u>	
Reserva por valuación	1.366.822.22
Utilidad del ejercicio	<u>370.951.02</u>
TOTAL PATRIMONIO	\$2.028.760.02

Nota 9. INGRESOS

Al cierre del periodo año 2013 se obtuvieron ingresos por venta de activo por \$650.000,00

Nota 10.- GASTOS

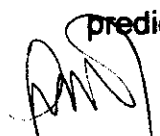
Al 31 de Diciembre del 2013 se registran en \$155.593.98

Nota 11.- Estado de Resultado Integral

Refleja los gastos de las operaciones comerciales normales que se generan por el movimiento en marcha del ente económico.

Nota 12.- Estado de Cambio en el Patrimonio

Refleja el capital suscrito con el que fue constituida la compañía, aporte para futuras capitalizaciones, los ajustes pertinentes al valor de revalorización del predio, y adicionalmente la utilidad del ejercicio año 2013.



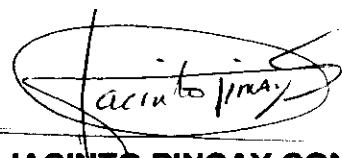
Nota 13.- Estado de Flujo de efectivo

Refleja el movimiento de las transacciones comerciales en el ejercicio económico y la posición financiera de la compañía.

Cabe mencionar que los referidos Estados Financieros, presentan razonablemente la situación financiera al 31 de diciembre del 2013, los mismos se han cumplido de acuerdo a las normas legales y disposiciones de la Superintendencia de Compañías.



ZULEMA SAADI ABICHIANE
GERENTE GENERAL



ECON. JACINTO PINCAY CONFORME
CONTADOR