

## 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 2014, se encuentran debidamente aprobado, por la Junta General de Accionistas con fecha 24 de marzo del 2015, 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.

#### Nota 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

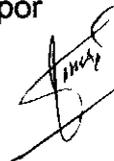
Al 31 de Diciembre de 2014, corresponde a valores en efectivo que se encuentran en la cuenta Bancos de \$953.465.95.

#### Nota 4. INVERSIONES

Al 31 de Diciembre del 2014, mantenían Certificados de Depósitos a plazo por un valor nominal de \$742.608.20.

#### Nota 5. CUENTAS POR COBRAR.- CLIENTES

Al 31 de Diciembre del 2014, se registra cuentas por cobrar a clientes por \$1.842.894.87



**Nota. 6 OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Se registra al 31 Diciembre/2014 por \$33.400.57

**NOTA 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se trata crédito tributario por retenciones en la fuente del impuesto a la renta del valor de los intereses recibidos y anticipos a la renta es de \$17.730.83.

**Nota 8. INVENTARIO DE TERRENOS**

Se trata de un macrolote de terreno registrado contablemente de acuerdo con el avalúo municipal del Cantón Durán de \$1.379.329.21, que no tiene relación con el valor real comercial.

**Nota 9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Se trata de un tractor por	\$28.148,00	
(-) Depreciacion Acumulada	<u>688.07</u>	\$27.459.93

**Nota 10. CUENTAS POR PAGAR**

El saldo al cierre del periodo al 31/12/2014

SRI impuesto a la Renta año 2014	\$371.600.70	
Varios	<u>70.693.08</u>	\$442.293.78

**Nota 11. DOCUMENTOS POR PAGAR-NO CORRIENTES**

AL 31 DICIEMBRE/2014 se registra por \$1.364.880.97

**Nota 12.- PATRIMONIO**

El Patrimonio al 31 diciembre de 2014 quedó conformado de la siguiente manera:

Capital Social	\$	800,00
Aporte para aumento de capital		290.186.78
<b><u>Resultados Acumulados</u></b>		
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores		370.951.02
Reserva por valuación		1.216.555.05
Utilidad del ejercicio		<u>1.311.221.96</u>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$3.189.714.81</b>

**Nota 13. INGRESOS**

Al cierre del periodo año 2014 se obtuvieron ingresos por venta de terrenos por \$1.851.792.84

#### **Nota 14.- COSTOS Y GASTOS**

Al 31 de Diciembre del 2014 se registran en \$168.970.18

#### **Nota 15.- Estado de Resultado Integral**

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

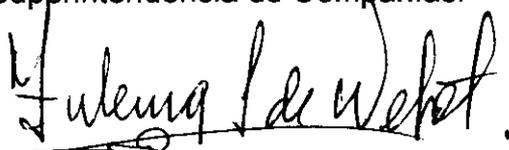
#### **Nota 16.- Estado de Cambio en el Patrimonio**

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 2014.

#### **Nota 17.- 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 2014, 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**

