

GELEFRENT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

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 2016, se encuentran debidamente aprobado, por la Junta General de Accionistas con fecha 20 de marzo del 2017, 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. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2016, se registra cuentas por cobrar:

Comerciales	\$345.994.62
Otras	<u>1.380.000,00</u>
	\$1.725.994.62

Nota 4. INVERSIONES

Al 31 de Diciembre del 2016, mantenían las siguientes inversiones:

Pólizas	\$1.000.000,00
Acciones	<u>1.615.580,00</u>
Total	\$2.615.580,00

Nota 5. TERRENOS

Se trata de un macrolote de terreno ubicado en el Cantón Durán registrado contablemente en la cantidad \$1.257.184.73.

Nota 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se trata de un tractor por	\$28.148,00	
(-) Depreciación Acumulada	<u>6.317.75</u>	\$21.830.25

Nota 7. CUENTAS POR PAGAR

El saldo al cierre del periodo al 31/12/2016 por \$155.928.24

Nota 8. DOCUMENTOS POR PAGAR-NO CORRIENTES

AL 31 Diciembre/2016 se registra por \$1.364.880.97

Nota 9.- PATRIMONIO

El Patrimonio al 31 diciembre de 2016 quedó conformado de la siguiente manera:

Capital Social	\$	800,00
Aporte para aumento de capital		290.186.78
<u>Resultados Acumulados</u>		
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores		1.682.172.98
Pérdidas Acumuladas de Ejercicios anteriores		-325.018.53
Reserva por valuación		1.216.555.05
Superavit por revaluación Inversiones		1.492.318.52
Pérdida del ejercicio		<u>- 257.234.41</u>
TOTAL PATRIMONIO		\$4.099.780.39

Nota 10.- INGRESOS

Al cierre del periodo año 2016 se obtuvieron ingresos por Intereses Ganados por \$73.128.75

Nota 11.- COSTOS Y GASTOS

Al 31 de Diciembre del 2016 se registran en \$330.363.16

Nota 12.- Estado de Resultado Integral

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

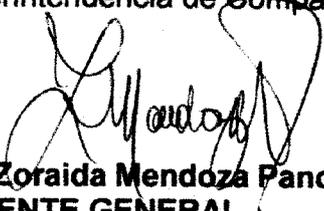
Nota 13.- Estado de Cambio en el Patrimonio

Refleja el capital suscrito con el que fue constituida la compañía, aporte para futuras capitalizaciones, resultados acumulados, los ajustes pertinentes al valor de revalorización del predio, superávit por revaluación inversiones y adicionalmente la pérdida del ejercicio año 2016.

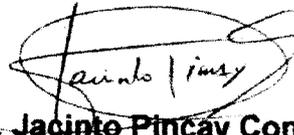
Nota 14.- Estado de Flujo de efectivo

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 2016, los mismos se han cumplido de acuerdo a las normas legales y disposiciones de la Superintendencia de Compañías.



Ing. Zoraida Mendoza Panchano
GERENTE GENERAL



Ec. Jacinto Pincay Conforme
CONTADOR