

# **GELEFRENT S.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

### **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 2017, se encuentran debidamente aprobado, por la Junta General de Accionistas con fecha 26 de marzo del 2018, 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 AL EFECTIVO**

Al 31 de Diciembre de 2017, registra un saldo de \$752.67

### **Nota 4. INVERSIONES**

Al 31 de Diciembre del 2017, mantenían las siguientes inversiones:

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

**Nota 5. CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de Diciembre del 2017, se registra por \$219.642.14

**Nota 6. DOCUMENTOS POR COBRAR**

Al 31 de Diciembre del 2017, se registra saldo por \$15.119.03

**Nota 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Al 31 de Diciembre del 2017, registra por \$31.136.64

**Nota 8. TERRENOS**

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

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

Se trata de un tractor por	\$28.148,00
(-) Depreciación Acumulada	<u>- 9.132.55</u>
	\$19.015.45

**Nota 10. CUENTAS POR PAGAR**

El saldo al cierre del periodo al 31/12/2017 por \$87.334.95

**Nota 11.- PATRIMONIO**

El Patrimonio al 31 diciembre de 2017 quedó conformado de la siguiente manera:

Capital Social	\$ 800,00
Aporte para aumento de capital	290.186.78
<b>Resultados Acumulados</b>	
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	1.682.172.98
Pérdidas Acumuladas de Ejercicios anteriores	-582.252.94
Reserva por valuación	1.216.555.05
Superavit por revaluación Inversiones	1.492.318.52
Pérdida del ejercicio	- 28.684.68
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$4.071.095.71</b>

**Nota 12.- INGRESOS**

Al cierre del periodo año 2017 se obtuvieron ingresos por Intereses Ganados por \$45.500.00

### **Nota 13.- COSTOS Y GASTOS**

Al 31 de Diciembre del 2017 se registran en \$74.184.68

### **Nota 14.- Estado de Resultado Integral**

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

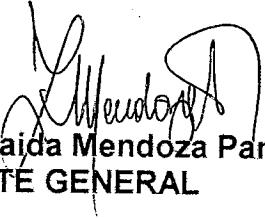
### **Nota 15.- Estado de Cambio en el Patrimonio**

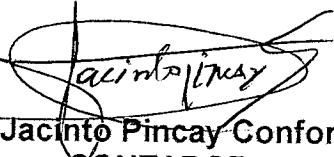
Refleja el capital suscrito con el que fue constituida la compañía, aporte para futuras capitalizaciones, resultados acumulados, los ajustes pertinentes al valor de revalorización del predio, superávit por revaluación inversiones y adicionalmente la pérdida del ejercicio año 2017.

### **Nota 16.- 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 2017, 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