

GONDOLAS & PERCHAS S.A. GONPERSA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 1.- ANTECEDENTES DE LA COMPAÑÍA

La compañía fue constituida el 19 de Enero de 2009 en la ciudad de Guayaquil-Ecuador. Su actividad principal es la fabricación de muebles.

La compañía efectúa sus ventas principalmente en la ciudad de Guayaquil; así también vende sus productos a diferentes ciudades como: Quito, Milagro, Manta, Machala, Cuenca, entre otras.

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre comprende:

Bancos Locales (a)	111.945,69
Corto Plazo (b)	528,12

- (a) Representan los saldos conciliados de los libros bancos
(b) Corresponde a un Certificado de Inversión Múltiple de \$500.00 a una tasa de interés del 1.75% anual con el Banco Pichincha

NOTA 3.- ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre comprende:

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Clientes	(1)	135.128,02	209.263,79
(-) Provisión Cuentas Incobrables	(2)	(1.671,88)	(362,46)
Otras cuentas por cobrar	(3)	3.899,09	1.079,07
Total Cuentas y Documentos por Cobrar:		<u>137.355,23</u>	<u>209.980,40</u>

- (1) Corresponde a las cuentas por cobrar originadas en créditos comerciales otorgados a clientes en la venta de bienes y servicios de la compañía.
(2) Corresponde al 1% de las cuentas por cobrar
(3) Corresponden a préstamos y anticipos entregados a empleados los mismos que no generan intereses y son recuperados mediante Rol de Pagos

NOTA 3.- ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre comprende:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Materia Prima	23.700,18	7.560,86
Suministros y Materiales	44.258,62	12.189,28
Producto Proceso	-	10.028,55
Producto Terminado	-	14.255,78
Total inventario:		
Total inventario	(1) <u>67.958,80</u>	<u>44.034,47</u>

- (1) De conformidad con lo dispuesto en la NIC 2, los inventarios o existencias son valorados al precio de costo o al valor neto de realización (el más bajo).

NOTA 4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre comprende:

	Saldo Inicial al 1-Ene-2015	Movimientos					Saldo Final al 31-Dic-2015
		Compras	Traspasos	Ventas	Bajas	Ajustes fittf	
Terreno	12.600,00						12.600,00
Edificios	90.702,17						90.702,17
Maquinarias y Equipos	364.312,91				-1.235,60		363.077,31
Equipo de Computo	13.169,83	3.619,00			-686,63		16.402,20
Vehiculos	113.223,23	64.824,04		-46.479,99			131.567,28
Equipos de Oficina	6.040,86				-146,27		5.894,59
Muebles de Oficinas	745,94	690,00			-15,94		1.420,00
Herramientas	0,00						0,00
Adecuaciones en Oficina	0,00						0,00
	606.798,74	69.333,04	0,00	-46.479,99	-1.984,44	0,00	621.663,35
(-) Depreciación Acumulada	-132.709,33	-59.289,45		35.241,99	0,00	0,00	-156.756,79
Propiedad, Planta y Equipo N	468.089,41	10.043,59	0,00	-11.237,00	-1.984,44	0,00	464.907,56

NOTA 5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre comprende:

Cuentas Por Pagar: Proveedores Locales	111.026,86	(a)
Cuentas Por Pagar: Proveedores Del Exterior	8.450,29	(b)
Total Cuentas por Cobrar Partes relacionadas	119.477,15	

- (a) Corresponden a las cuentas por pagar originadas en créditos comerciales otorgados por los proveedores en la compra de bienes y servicios para la compañía
- (b) Corresponde a saldo de la Importación a Century Metals por la compra de planchas

NOTA 6.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre comprende:

	2015	2014	
Obligación: 222905100 - Bco Pichincha	31.255,88	-	(a)
Obligación: 235555700 - Bco Pichincha	84.001,00	-	(b)
Obligación: 427328 - Bco Internacional	27.609,88	-	(c)
Tarjeta Corporativa: Bco Guayaquil	1.153,93	-	(d)
Banco General Rumiñahui	578,09	-	(e)
Porción Corriente: AMERAFIN Camioneta	5.166,33	-	(f)
Porción Corriente: AMERAFIN Camión	8.881,99	-	
Obligación: 0500256972 Bco Amazonas	-	4.266,18	
Obligación: 199199900 Bco Pichincha	-	17.450,31	
Obligación: 185325 Bco Guayaquil	-	15.408,53	
Obligación: 210062300 Bco Pichincha	-	101.846,08	
Obligación: 389609 Bco Internacional	-	38.003,94	
Total Obligaciones Bancarias Corto Plazo:	158.645,10	176.974,99	

- (a) Crédito Productivo por \$119,408,22 a una tasa del 12,03%, vigente desde el 21 de febrero del 2015 hasta el 21 de febrero del 2016, con vencimientos trimestrales
- (b) Crédito Productivo por \$100,000,00 a una tasa del 9,76%, vigente desde el 02 de octubre del 2015 hasta el 26 de septiembre del 2016, con vencimientos mensuales
- (c) Crédito Productivo por \$30,000,00 a una tasa del 9,76%, vigente desde el 10 de noviembre del 2015 hasta el 10 de noviembre del 2016
- (d) Corresponde a los consumo realizados a través de la tarjeta de crédito corporativa de la empresa, los mismos que fueron conciliados con el corte realizado a diciembre del 2015
- (e) Créditos Otorgados por parte del Banco Rumiñahui a los trabajadores han ser descontados via rol de pagos. Cabe indicar que estos préstamos realizados por la entidad financiera son pactadas directamente con los colaboradores, en función de sus políticas de crédito.
- (f) Corresponde a los valores a vencer dentro de los próximos doce meses de las obligaciones a largo plazo con la Administradora de Cartera Amerafin del Banco del Pichincha; en relación a los intereses del crédito son reconocidos en función del principio del devengado.

NOTA 7.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre comprende:

	2015	2014
Impuesto al Valor Agregado	38.077,83	26.475,41 a)
IR por Pagar	21.100,76	21.401,59 b)
Impuesto a la Renta Corriente Causado	10.950,10	9.972,18 c)
Total Impuesto por Pagar:	70.128,69	51.850,18

- (a) Corresponde al Iva Cobrado en la facturas por la transferencia de bienes y servicios a crédito durante el mes de Diciembre del 2015, a liquidar en enero del 2016. Cabe indicar que la empresa tiene como política otorgar 30 días de crédito a todos sus clientes.

- (b) Comprende las obligaciones tributarias con el SRI, y representa el IVA y Retenciones en la fuente del mes de octubre, liquidados en enero del 2016. En relación al IVA y las Retenciones en la Fuente originados en los meses de noviembre y diciembre del 2015, a la fecha de este informe se encuentran pendientes de pago.

NOTA 8.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2015, el Capital Social está constituido por 100000 acciones, suscritas y pagadas a valor nominal de \$1.00

NOTA 9.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2015 han sido emitidos con la autorización de la Gerencia los cuales fueron revisados por los Accionistas y la Junta Directiva en la que fueron aprobados en miércoles 28 de Marzo de 2015. En opinión de la Gerencia, los Estados Financieros fueron aprobados por la Junta Directiva sin modificaciones.

NOTA 10.- EVENTOS SUBSECUENTES

En adición a lo descrito en la presente Nota, entre el 31 de diciembre de 2015 y la fecha de emisión de estos Estados Financieros (28 de marzo de 2016) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los Estados Financieros o que requieran revelación.



C.P.A. Karén Pluas F.

CONTADORA GENERAL