

CENTRO COMERCIAL GUALLI CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Centro Comercial Gualli Cia. Ltda., presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos.

Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2014.

NOTA N° 1

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Estos estados financieros, estado de situación financiera, estado de resultados integrales, estado de cambios en el patrimonio y de flujo de efectivo, se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

La información financiera se presenta en dólares Americanos.

NOTA N° 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de USD 21.520,51, para el ejercicio 2014.

NOTA N° 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta el Centro de Comercio Gualli Cía. Ltda., se encuentra distribuida de la siguiente manera:

ACTIVO		467.311,61
Cuentas y documentos por Cobrar clientes corrientes -No relacionados / Locales	20.933,57	
Otras Cuentas y documentos por cobrar corrientes -Relacionados /Locales	122.911,80	
Otras Cuentas y documentos por cobrar corrientes No Relacionados/Locales	972,07	
(-) Provisión de Cuentas Incobrables y deterioro	7.047,23	
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	2.245,39	
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	11.747,09	
Inventario de prod. Terminados y merc. En almacén	280.905,00	
Otros Activos corrientes	238,48	

PASIVOS

La composición de los pasivos con que cuenta el Centro de Comercio Gualli Cía. Ltda., se encuentra distribuida de la siguiente manera

PASIVO		255.654,20
Cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes -No relacionados / Locales	225.781,40	
Cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes -Relacionados /Locales	1.256,17	

Obligaciones con Instituciones financieras – corrientes Locales	0,76
Otras Cuentas y documentos por pagar corrientes Relacionados/Locales	2.500,00
Otras Cuentas y documentos por pagar corrientes No Relacionados/Locales	7.233,93
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	4.024,33
Partición trabajadores por pagar del ejercicio	3.228,08
Obligaciones del IESS	1.539,59
Otros Activos corrientes	4.653,58
Provisiones	5.436,37

PATRIMONIO

Patrimonio	211.657,3
Capital suscrito y/o asignado	5.000,00
Aportes de socios para futuras capitalizaciones	187.060,50
Reserva Legal	713,41
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	5.328,68
Utilidad Neta	13.554,69

NOTA N° 4

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2014 existe un superávit por un valor de USD 19.121,32


CONTADOR GENERAL