

GONDOLAS & PERCHAS S.A. GONPERSA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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)	90031.56
Corto Plazo (b)	5565.98

(a) Representan los saldos conciliados de los libros bancos

(b) (b) Inversión por un valor de \$ 5565.98, a una tasa de interés del 1.75% anual renovable cada 30 días.

NOTA 3.- ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre comprende:

		<u>2016</u>
Clientes	(1)	188253.26
(-) Provisión Cuentas Incobrables	(2)	(4470.79)
Otras cuentas por cobrar	(3)	<u>4770.03</u>
Total Cuentas y Documentos por Cobrar:		188552.50

(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>2016</u>
Materia Prima	8902.16
Suministros y Materiales	23940.49
Producto Proceso	-
Producto Terminado	-
Total Inventario:	<u> </u>
Total Inventario	(1) <u>32842.65</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 Final al 31-Oct-2015		Movimientos				Saldo Final al 31-Dic-2016	
	Compra	Transferencias	Ventas	Bajas	Ajustes MP			
Terreno	12,600.00						12,600.00	
Edificios	50,702.17						50,702.17	
Maquinarias y Equipos	363,077.31	23,892.85					386,970.17	
Equipo de Computo	16,401.20	1,709.39			236.00		18,046.15	
Vehiculos	133,587.78				4,547.68		138,035.46	
Equipos de Oficina	5,884.39	1,080.00					6,964.39	
Muebles de Oficinas	1,420.00	1,139.46					2,559.46	
Herramientas		41,105.07					41,105.07	
Construcciones en Curso								
	621,663.35	69,617.39	0.00	0.00	0.00	4,309.68	694,981.45	
(-) Depreciación Acumulada						0.00	-221,705.19	
Propiedad, Planta y Equipo Neto	621,663.35	69,617.39	0.00	0.00	0.00	4,309.68	473,276.26	

NOTA 5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre comprende:

Cuentas por Pagar Proveedores

Cuentas Por Pagar: Proveedores Locales	144,654.63	(a)
Total Cuentas por Cobrar Partes relacionadas	144,654.63	

- (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

NOTA 6.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre comprende:

Obligaciones Bancarias Corto Plazo

Banco General Rumiñahui - Empleados	611.91	(a)
Porción Corriente: AMERAFIN: Camioneta	5,775.64	(b)
Porción Corriente: AMERAFIN: Camión	9,786.83	(c)
Obligación: 245734100 - Bco Pichincha	34,419.03	(d)
Obligación: 255407300 - Bco Pichincha	75,903.78	
Total Obligaciones Bancarias Corto Plazo:	126,497.19	

- (a) Créditos Otorgados por parte del Banco Rumiñahui a los trabajadores han ser descontados vía 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.
- (b) 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.
- (c) Crédito Productivo por \$100,000,00 a una tasa del 9,76% otorgado el 18 de abril de 2016 a un año plazo, vencimiento 13 de abril de 2017 con dividendos mensuales de \$8,859.28

NOTA 7.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre comprende:

Impuestos por Pagar

Impuesto al Valor Agregado	34,963.39	(a)
SRI por Pagar	7,004.38	(b)
Impuesto a la Renta por Pagar	25,758.91	
Total Impuesto por Pagar:	67,726.68	

- (a) Corresponde al Iva Cobrado en la facturas por la transferencia de bienes y servicios a crédito durante el mes de Diciembre del 2016, a liquidar en enero del 2017. 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 noviembre y diciembre liquidados en enero del 2017.

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 2016 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 el lunes 03 de Abril del 2017. 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 2016 y la fecha de emisión de estos Estados Financieros (03 de abril de 2017) 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.



Ana María Vanegas.
CONTADOR GENERAL