GILBOA CIA. LTDA.

INFORME DE GERENCIA GENERAL DEL AÑO 2.014

Quito, 31 de Marzo del 2.015

ANTECEDENTES.-

El 08 de Mayo del 2.012 los socios, Giovanni Gudiño, Sebastián Gudiño y Daniela Gudiño, todos mayores de edad, proceden a crear GILBOA CIA. LTDA. para lo cual se establece un capital de constitución de DOS MIL DOLARES, el objetivo es desarrollara actividades agrícolas, ganaderas e industriales y otras según establecen los estatutos de la compañía.
El 11 de Diciembre del 2013 la Sra. Paulina Loor Navarro pasa a formar parte de la compañía como socia.

ACTIVIDADES.-

Durante el año 2.014 se desarrollaron las siguientes actividades:

- El 15 de Agosto del 2.012 el socio Sebastián Gudiño emitió un poder especial a la Sra. Paulina Loor a fin de que lo represente en virtud de estar estudiando fuera del país; el mismo que sigue vigente, hasta la fecha.
- Se procedió a comprar algunas plantas de Palma y Cacao; Se recibe donación por parte del gobierno de plantas de Café para completar la siembra en los terrenos de la compañía. Llegando a un total contable de 63.012,11 usd. en plantas de Palma, 612,00 usd. en plantas de Limón, 2.112,00 usd. en plantas de Cacao, 340,00 usd. en plantas de Naranja, 100,00 usd. en plantas de Coco, 150,00 usd. en plantas de Guanábana; como se lo puede apreciar en los estados financieros.
- Las plantas de Café no se pueden contabilizar puesto que ha sido una donación.
- Se ha mantenido con austeridad los gastos e inversiones de la compañía.
- Se han realizado trabajos de canales en ciertos lugares estratégicos del terreno, para prevenir inundaciones y que las plantas sembradas se mantengan en mejor estado.
- Se procedió a la compra de Ganado Bovino por un valor contable de 5.400,00 usd.
- Se procedió a la venta de la camioneta Mazda, pues nos hubiese causado demasiado gasto en repuestos y arreglos, debido a un daño mecánico que tenía.

- Se han llevado a cabo las declaraciones mensuales de impuestos fiscales sin novedad.

PROYECTOS.-

- Se pretende entregar en alquiler 12 hectáreas de tierra para que sirvan como Camaroneras, para lo cual se procederá a tramitar los permisos respectivos.

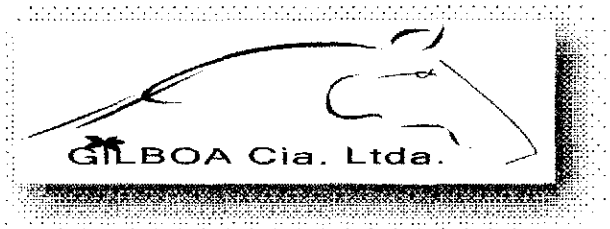
ANÁLISIS FINANCIEROS.-

A continuación se presentan los cuadros financieros comparativos de la compañía.

AGRICOLA, INDUSTRIAL, GANADERA Y SERVICIOS GILBOA CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO
DESDE EL 01/01/2014 HASTA EL 31/12/2014
US$

DESCRIPCION	CODIGO	NOTAS	2014	2013	VARIACION
ACTIVOS	**1**		**$ 532.404,49**	**$ 357.825,98**	**$ 174.578,51**
ACTIVOS CORRIENTES:	101		$ 22.056,11	$ 43.053,73	$ (20.997,62)
Efectivo y equivalentes de efectivo	10101		$ 5.635,98	$ 14.703,48	$ (9.067,50)
Activos Financieros	10102		$ 3.386,66	$ 3.386,66	$ -
Otras cuentas por cobrar	1010208	1	$ 3.386,66	$ 3.386,66	$ -
Inventarios	10103		$ -	$ 10.077,09	$ (10.077,09)
Plantas de Palma	1010302		$ -	$ 10.077,09	$ (10.077,09)
Servicios y Otros pagos por Anticipado	10104		$ -	$ 2.749,99	$ (2.749,99)
Anticipo a proveedores	1010403		$ -	$ 2.749,99	$ (2.749,99)
Activos por impuestos corrientes	10105	2	$ 13.033,47	$ 12.136,51	$ 896,96
Crédito tributario a favor de la empresa IVA	1010501		$ 9.541,46	$ 10.730,15	$ (1.188,69)
Crédito tributario a favor de la empresa RENTA	1010502		$ 3.492,01	$ 1.406,36	$ 2.085,65
ACTIVOS NO CORRIENTES:	102		$ 510.348,38	$ 314.772,25	$ 195.576,13
Propiedad y Equipo	10201	3	$ 328.558,84	$ 85.210,57	$ 243.348,27
Terrenos	1020101		$ 275.320,00	$ 75.320,00	$ 200.000,00
Edificios	1020102		$ 48.021,57	$ -	$ 48.021,57
Equipo de Oficina	1020106		$ 860,54	$ 5.503,78	$ (4.643,24)
Equipo de Computación	1020108		$ 899,00	$ 899,00	$ -
Vehículo	1020109		$ -	$ 4.000,00	$ (4.000,00)
Maquinaria	1020107		$ 4.643,24		$ 4.643,24
(-) Depreciación acumulada	1020112		$ (1.185,51)	$ (512,21)	$ (673,30)
Activos Biológicos	10203		$ 71.726,11	$ 61.726,11	$ 10.000,00
Animales vivos en crecimiento	1020301		$ 5.400,00	$ 400,00	$ 5.000,00
Plantas en crecimiento	1020303		$ 66.326,11	$ 61.326,11	$ 5.000,00
Otros Activos no Corrientes	10207		$ 110.063,43	$ 167.835,57	$ (57.772,14)
Construcciones en Proceso	1020706		$ -	$ 39.267,84	$ (39.267,84)
Gastos preoperacionales	1020706		$ 110.063,43	$ 126.564,24	$ (16.500,81)
Gastos de constitución empresa	1020706		$ -	$ 2.003,49	$ (2.003,49)
PASIVOS	**2**		**$ 530.286,57**	**$ 355.708,06**	**$ 174.578,51**
PASIVOS CORRIENTES:	201		$ 26.704,65	$ 27.090,05	$ (385,40)
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	20103	4	$ 23.547,91	$ 15.526,94	$ 8.020,97
Locales	2010301		$ 23.547,91	$ 15.526,94	$ 8.020,97
Otras obligaciones corrientes	20107		$ 3.156,74	$ 11.563,11	$ (8.406,37)
Con la administración tributaria	2010701		$ 796,22	$ 10.233,04	$ (9.436,82)
Impuesto a la renta a pagar del ejercicio	2010702		$ 702,01	$ 101,35	$ 600,66
Con el IESS	2010703		$ 434,54	$ 314,57	$ 119,97
Por beneficios de ley a empleados	2010704		$ 1.100,08	$ 875,46	$ 224,62
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	2010705		$ 123,89	$ 38,69	$ 85,20
PASIVOS NO CORRIENTES:	202		$ 503.581,92	$ 328.618,01	$ 174.963,91
Cuentas por pagar diversas relacionadas	20204	5	$ 502.938,86	$ 270.731,19	$ 232.207,67
Locales	2020401		$ 502.938,86	$ 270.731,19	$ 232.207,67
Anticipo clientes	20206		$ -	$ 57.605,09	$ (57.605,09)
Provisiones por beneficios a empleados	20207		$ 643,06	$ 281,73	$ 361,33
Jubilación y desahucio	2020701		$ 643,06	$ 281,73	$ 361,33
PATRIMONIO NETO	**3**		**$ 2.117,92**	**$ 2.117,92**	**$ 0,00**
Capital	**301**	6	**$ 2.000,00**	**$ 2.000,00**	$ -
Capital Suscrito	30101		$ 2.000,00	$ 2.000,00	$ -
Reservas	**304**		**$ 117,92**	**$ -**	$ 117,92
Reserva Legal	30401		$ 5,90	$ -	$ 5,90
Reserva Facultativa	30402		$ 112,02	$ -	$ 112,02
Resultados del Ejercicio	**307**		**$ -**	**$ 117,92**	$ (117,92)
Ganancia del ejercicio	30701		$ -	$ 117,92	$ (117,92)
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			**$ 532.404,49**	**$ 357.825,98**	**$ 174.578,51**



AGR[illegible] ICI

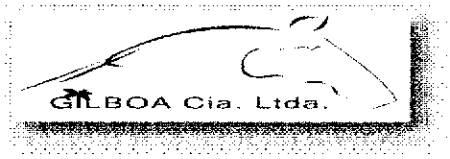
GILBOA CIA. LTDA.

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DESDE EL 01/01/2014 HASTA EL 31/12/2014

US$

DESCRIPCION	CODIGO	NOTAS	2014	2013	VARIACION
INGRESOS	4		$ 109,835.35	$ 105,236.32	$ 4,599.03
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	7	$ 109,835.35	$ 105,236.32	$ 4,599.03
VENTA DE BIENES	4101		$ 62,630.00	$ 48,000.00	$ 14,630.00
PRESTACION DE SERVICIOS	4102		$ 47,205.35	$ 57,236.32	$ (10,030.97)
COSTO DE VENTAS	51		$ 77,876.80	$ 83,531.78	$ (5,654.98)
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VEI	5101		$ 10,077.09	$ 24,024.80	$ (13,947.71)
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	510105		$ 10,077.09	$ 24,024.80	$ (13,947.71)
MANO DE OBRA DIRECTA	5102		$ 15,341.63	$ 4,962.49	$ 10,379.14
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510201		$ 15,341.63	$ 4,962.49	$ 10,379.14
OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIO	5104	8	$ 52,458.08	$ 54,544.49	$ (2,086.41)
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	51040€		$ 24,575.57	$ 1,729.93	$ 22,845.64
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	51040E		$ 27,882.51	$ 52,814.56	$ (24,932.05)
GANANCIA BRUTA	42		$ 31,958.55	$ 21,704.54	$ 10,254.01
OTROS INGRESOS	43		$ 240.25	$ 1,092.02	$ (851.77)
OTRAS RENTAS	4305		$ 240.25	$ -	$ 240.25
INTERESES FINANCIEROS	4302		$ -	$ 1,092.02	$ (1,092.02)
GASTOS	52		$ 31,372.90	$ 22,538.60	$ 8,834.30
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202		$ 31,287.15	$ 22,310.29	$ 8,976.86
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERAC	520201		$ 11,217.22	$ 6,630.60	$ 4,586.62
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido	520202		$ 1,908.04	$ 836.37	$ 1,071.67
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203		$ 1,835.80	$ 1,100.80	$ 735.00
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	520205		$ 2,003.49	$ -	$ 2,003.49
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	52020E		$ 465.18	$ 969.40	$ (504.22)
COMBUSTIBLES	52021[illegible]		$ 30.00	$ 136.50	$ (106.50)
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas	52021E		$ 430.62	$ 1,475.74	$ (1,045.12)
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIE	52021[illegible]		$ 1,871.42	$ 2,538.85	$ (667.43)
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	52022[illegible]		$ 1,987.58	$ 3,469.19	$ (1,481.61)
DEPRECIACIONES:	520221		$ 806.64	$ 413.95	$ 392.69
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101		$ 806.64	$ 413.95	$ 392.69
OTROS GASTOS	52022E		$ 8,731.16	$ 4,738.89	$ 3,992.27
GASTOS FINANCIEROS	5203		$ 85.75	$ 228.31	$ (142.56)
INTERESES	520301		$ -	$ -	$ -
COMISIONES	520302		$ 85.75	$ 228.31	$ (142.56)
GANANCIA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	60		$ 825.90	$ 257.96	$ 567.94
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	61		$ 123.89	$ 38.69	$ 85.19
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS	62		$ 702.02	$ 101.35	$ 600.67
IMPUESTO A LA GANANCIA	63		$ (0.00)	$ 117.92	$ (117.92)



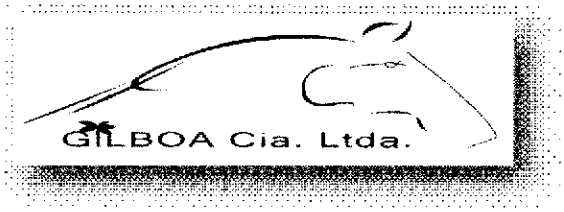
AGRICOLA. II **LBOA CIA. LTDA.**

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

DESDE EL 01/01/2014 HASTA EL 31/12/2014

US$

					RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		
	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	SUPERA. REVALU. ACT.	GANANCIAS ACUM	(-) PERDIDAS ACUM.	APLICAC. NIIF POR PRIMERA VEZ	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL 31 DE DIC 2014 SEGÚN NIIF	$ 2,000.00	$ 5.90	$ 112.02	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 2,117.92
SALDO AL 31 DE DIC 2013 SEGÚN NIIF	$ 2,000.00	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 117.92	$ -	$ 2,117.92
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	$ -	$ 5.90	$ 112.02	$ -	$ -	$ -	$ -	$ (117.92)	$ -	$ -



AGRICOLA. I **ILBOA CIA. LTDA.**

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO INDIRECTO

DESDE EL 01/01/2014 HASTA EL 31/12/2014

US$

DESCRIPCION	CODIGO	AÑO 2014
Flujo de efectivo de las actividades de operación:		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	**96**	**$ 825.90**
Ajustes por partidas distintas al efectivo:	**97**	**$ 806.64**
Ajuste por Depreciación de activos fijos	9701	$ 806.64
Cambios en activos y pasivos	**98**	**$ 15,144.04**
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	$ 16,426.40
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	$ (896.96)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	$ 8,020.97
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	$ (8,406.37)
Efectivo neto generado en actividades de operación	**9501**	**$ 16,776.58**
Flujos de efectivo en actividades de inversión	**9502**	**$ (243,348.27)**
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	$ (243,348.27)
Flujo de efectivo en actividades de Financiamiento	**9503**	**$ 232,207.67**
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	$ 232,207.67
Aumento (Disminución) neto de efectivo	**9505**	**$ 5,635.98**
Saldo al final del período	**9507**	**$ 5,635.98**

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES-

La compañía Gilboa tiene un futuro muy grande en el campo agrícola, industrial y ganadero para lo cual es importante tener claro el mecanismo laboral, financiero, contable, tributario y administrativo que utilizará, considerando que en el campo y área rural existe informalidad con facturas, pagos de sueldos y labores agrícolas temporales, y otro tipo de actividades logísticas que se deberán formalizar y encontrar los mecanismos para tener los registros contables según las nuevas normativas NIIF´S.

Dando cumplimiento en lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno, la compañía realizó su conciliación tributaria. El impuesto a la renta de la compañía en el año 2014 asciende a $702,01 USD.

Se deberá dejar constancia de que el socio Giovanni Gudiño prestará el dinero y medios necesarios para emprender los proyectos que se prevén hacer con el consentimiento de los socios.

Es todo cuanto debo informar en honor a la verdad y para los fines pertinentes.

Atte.

GILBOA CIA. LTDA.
GERENCIA GENERAL

María Paulina Loor Navarro
GERENTE GENERAL

C.C.: Archivo Gilboa Cia. Ltda.