

**GALERIA DE MUEBLES GAL MUEBLES S.A.**

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

**ANTECEDENTES**

La Compañía inicia sus actividades el 19 de agosto del 2013 en la ciudad de Milagro, y su actividad principal es la venta al por menor de muebles.

Sus operaciones se manejan desde la oficina matriz en la ciudad de Milagro. Desde ahí se planea y administra la venta de sus productos.

La compañía GALERIA DE MUEBLES GAL MUEBLES S.A., reportan los siguientes montos al 31 de diciembre del 2013:

**GAL MUEBLES  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
DEL 01 DE ENERO DEL 2013 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

código	nombre	saldo
	<b>ACTIVOS</b>	
101	ACTIVO CORRIENTE	<b>96.629,34</b>
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	<b>22509</b>
1010101	CAJA GENERAL	318,98
1010102	CAJA 1	4679,06
1010103	BANCO PICHINCHA	16278,24
1010104	CAJA CHICA	1232,72
10102	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>50064,71</b>
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENT	48761,83
101020502	DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GE	45926,84
101020503	CHEQUES POSFECHADOS CLIENTES	2834,99
1010206	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR EMPL	<b>1302,88</b>
101020602	PRESTAMOS EMPLEADOS	1302,88
10103	<b>INVENTARIOS</b>	<b>24044,02</b>
1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. E	24044,02
10105	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>11,61</b>
1010502	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)	11,61
	<b>Total Activo</b>	<b>96.629,34</b>
	<b>PASIVOS</b>	
201	PASIVO CORRIENTE	<b>85.143,66</b>
20107	<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>6222,13</b>
2010701	<b>CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA</b>	<b>3666,68</b>
201070101	IVA EN VENTAS 12% POR PAGAR	503,33
201070102	RETENCION 1%	523,16
201070103	RETENCION 2%	5,63
2010702	Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio	2.534,45
2010703	<b>CON EL IEES</b>	<b>751,81</b>
201070301	APORTE INDIVIDUAL 9.45% IEES INDIVIDUA	342,92
201070302	APORTE PATRONAL 11.15% IEES PATRON/	408,89
2010704	<b>POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS</b>	<b>1903,74</b>
2010704002	DECIMO CUARTO SUELDO	1246,69
2010704003	VACACIONES	657,05
2010705	Participacion trabajadores a pagar del ejercicio	2.032,98
20108	<b>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADA</b>	<b>76288,45</b>
20110	<b>ANTICIPOS DE CLIENTES</b>	<b>600</b>
	<b>Total Pasivo</b>	<b>85.143,66</b>
3	<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>11.485,78</b>
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	2500
	Resultado del Ejercicio Actual	8.087,21
30401	Reserva Legal 10%	898,58
	<b>Total Patrimonio</b>	<b>11.485,78</b>
	<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b>96.629,34</b>

**GALERIA DE MUEBLES GAL MUEBLES S.A.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2013**  
 (Expresado en dólares estadounidenses)

**GAL MUEBLES**  
**ESTADO DE RESULTADO**  
**I DE ENERO DEL 2013 AL 31 DE DICIEMBRE DE**

código	nombre	valor
	<b>INGRESOS</b>	
4101	VENTA DE BIENES	175.746,08
4109	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	0,58
	<b>Total Ingresos</b>	<b>175.746,66</b>
5	<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>122.959,38</b>
5101	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>	
510101	(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS	14.950,48
5104	<b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>	
510407	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	133,50
	<b>COMPRAS NETAS 2013</b>	<b>131.919,42</b>
	<b>MERCADERIA DISPONIBLE PARA LA VENTA</b>	<b>147.003,40</b>
	INVENTARIOS FINAL DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	(24.044,02)
	<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>	<b>52.787,28</b>
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	
5201	<b>GASTOS DE VENTAS</b>	<b>6.734,14</b>
520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	4.257,97
520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	474,76
520103	<b>BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES</b>	
520103001	GASTO DECIMO TERCER SUELDO	341,50
520111	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	1.032,50
520118	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	317,30
520120	GASTO IECE 1% PATRONAL	31,11
520128	OTROS GASTOS	279,00
5202	<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>32.307,06</b>
520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	14.657,00
520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	1.634,26
520203	<b>BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES</b>	
520203001	GASTO DECIMO TERCER SUELDO	762,83
520218	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	240,57
520228	OTROS GASTOS	15.012,40
	<b>Total Gastos</b>	<b>39.041,20</b>
	<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>13.746,08</b>
520305	<b>OTROS GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>192,86</b>
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	13.553,22
	(-15%) PARTICIPACION A TRABAJADORES	2.032,98
	UTILIDAD ANTES PARTICIPACION DE TRABAJADORES	11.520,24
	(-22%) IMPUESTO A LA RENTA	2.534,45
	UTILIDAD ANTES DE LA RESERVA LEGAL	8.985,78
	(-10%) RESERVA LEGAL	898,58
	<b>UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>8.087,21</b>

**GALERIA DE MUEBLES GAL MUEBLES S.A.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2013**  
(Expresado en dólares estadounidenses)

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

A continuación se describen las actividades de las principales cuentas manteniendo el esquema y respetando las indicaciones y aplicación de las políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

**NOTA 1 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO.**

CAJA GENERAL	318,98
CAJA 1	4.679,06
BANCO PICHINCHA	16.278,24
CAJA CHICA	1.232,72

En el periodo 2013, la esta cuenta estuvo compuesta por la existencia de efectivo tanto físico como en instituciones financieras, valor que ascendió a \$ 22.509,00.

**NOTA 2 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR.**

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENT	48.761,83
--	-----------

Las cuentas por cobrar provenientes de la actividad de la compañía al final del periodo 2013 ascienden a \$ 48.761,83, donde \$ 45.926,84 pertenecen a las actividades de la compañía y \$ 2.834,99 pertenecen a cheques post-fechaados.

**NOTA 3 - OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR.**

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR EMPLE	1.302,88
---------------------------------------	----------

Registra valores entregados como Anticipos a empleados, cuya suma es de \$ 1.302,02.

**NOTA 4 - INVENTARIOS.**

INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN - COMPRADO A DE TERCEROS	24.044,02
--	-----------

El inventario de producto terminado al final del periodo 2013 ascendió a \$ 24.044,02.

**NOTA 5 - CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO.**

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)	11,61
---	-------

El crédito tributario por concepto de renta, al final del periodo fue de \$ 11,61.

**GALERIA DE MUEBLES GAL MUEBLES S.A.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2013**  
(Expresado en dólares estadounidenses)

**NOTA 6 – OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.**

IVA EN VENTAS 12% POR PAGAR	503,33
RETENCION 1%	523,16
RETENCION 2%	5,63
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERC	2.534,45

Las obligaciones corrientes a cancelar a la administración tributaria en el 2013 terminaron con un saldo de \$ 3.566,57.

**NOTA 7 – OBLIGACIONES CON EL IESS Y EMPLEADOS.**

APORTE INDIVIDUAL 9.45% IESS INDIVIDUAL	342,92
APORTE PATRONAL 11.15% IESS PATRONAL	408,89
DECIMO CUARTO SUELDO	1.246,69
VACACIONES	657,05

Las obligaciones corrientes con el IESS y los empleados al final del 2013 ascendieron a \$ 2655,55.

**NOTA 8 – OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.**

PARTICIPACION TRABAJADORES A PAGAR DEL I	2.032,98
--	----------

El impuesto calculado del periodo 2013 ascendió a \$2.032,98.

**NOTA 9 – CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS.**

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONAD/	76.288,45
ANTICIPOS DE CLIENTES	600,00

El saldo de las cuentas por pagar diversas cerró en el 2013 en \$76.288,45.

**GALERIA DE MUEBLES GAL MUEBLES S.A.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2013**  
(Expresado en dólares estadounidenses)

**NOTA 10 – COMPOCISION PATRIMONIAL.**

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	2.500,00
RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL	8.087,21
RESERVA LEGAL	898,58

El patrimonio del periodo sumo \$11.485,79 en el periodo 2013, en donde la utilidad del ejercicio fue la cuenta de mayor valor con \$ 8.087,21 dólares.

**Nota.-** Al 31 de diciembre del 2013 no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros, ni en la toma de decisiones de la misma.



**Gladys Fernanda Víctor Vera**  
**C.C. # 0940321185001**  
**CONTADORA**