GALERIA DE MUEBLES GAL MUEBLES S.A.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2014

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 ubicada 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 2014:

GALERIA DE MUEBLES GAL MUEBLES S.A.
RUC 0992824816001
BALANCE GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

ACTIVOS	
ACTIVO	
ACTIVO CORRIENTE	**84.611,32**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**6.149,65**
BANCO PICHINCHA	6.149,65
ACTIVOS FINANCIEROS	**50.135,38**
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO	50.135,38
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	46.888,62
CHEQUES POSTECHADOS CLIENTES	3.627,76
INVENTARIOS	28.486,12
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COST	28.486,12
ACTIVO NO CORRIENTE	**20.000,00**
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	**20.000,00**
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQU PO CAMINERO	20.000,00
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	**2.880,70**
ANTICIPO EMPLEADOS	2.880,70
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	**376,47**
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	89,11
CREDITO TRIBUTARIO RETENCION IVA 30%	80,36
Total Activo	104.611,32
PASIVOS	
PASIVO	
PASIVO CORRIENTE	**81.382,69**
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	**33.690,89**
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	**5.857,38**
IR POR PAGAR	5.028,20
IVA EN VENTAS 12%	2.180,73
RETENCION 1%	643,79
RETENCION 2%	6,54
RETENCION IVA 70%	3,36
CON EL IESS	**994,72**
APORTE INDIVIDUAL 9,45% IESS INDIVIDUAL	266,84
APORTE PATRONAL 11,15% IESS PATRONAL	317,33
IECE - SETEC 0% IESS PATRONAL	26,45
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	**6.357,58**
DECIMO TERCER SUELDO	390,83
DECIMO CUARTO SUELDO	1.640,56
VACACIONES	1.602,07
FONDO DE RESERVA	145,77
PART A TRABAJADORES POR PAGAR	2.478,72
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	**75.662,80**
ANTICIPOS DE CLIENTES	**5.100,01**
Total Pasivo	81.382,69
PATRIMONIO	
PATRIMONIO NETO	
CAPITAL	
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	2.500,00
CAPITAL SOCIAL O ACTIVOS NETOS	2.500,00
RESERVA LEGAL	1.071,86
Resultado del Ejercicio Actual	9.646,77
Total Patrimonio	23.228,63
Total Pasivo y Patrimonio	104.611,32

GALERIA DE MUEBLES GAL MUEBLES SA
RUC 0992824816001
ESTADOS DE RESULTADOS
DE 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

INGRESOS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	253.633,59
VENTA DE BIENES	253.633,59
OTROS INGRESOS	47.445,01
Total Ingresos	**301.078,60**
COSTO DE VENTAS	
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS PC	24.044,02
COMPRAS NETAS	220.719,03
MERCADERIA DISPONIBLE PARA LA VENTA	244.763,05
INVENTARIO FINAL DE MERCADERIA	25.495,12
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN	424,76
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	424,76
TOTAL COSTO DE VENTAS	**219.692,69**
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	**81.385,91**
GASTOS OPERACIONALES	
GASTOS DE VENTAS	**25.398,28**
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	11.426,00
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	1.274,00
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	**2.542,85**
GASTO DECIMO TERCER SUELDO	968,92
GASTO DECIMO CUARTO	723,31
GASTO VACACIONES	446,89
GASTO FONDO DE RESERVA	203,73
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	2.200,00
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	3.239,92
GASTO IECE 1% PATRONAL	442,52
OTROS GASTOS	4.472,96
GASTOS ADMINISTRATIVOS	**39.820,60**
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	29.967,68
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de R	3.348,42
GASTO IECE 1% PATRONAL	8,01
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	**5.426,16**
GASTO DECIMO TERCER SUELDO	2.148,17
GASTO DECIMO CUARTO	1.882,90
GASTO VACACIONES	870,09
GASTO FONDO DE RESERVA	525,00
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	450,00
OTROS GASTOS	617,92
OTROS GASTOS FINANCIEROS	9,41
Total Gastos	**65.219,04**
UTILIDAD OPERACIONAL	**16.166,87**
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y PART A TRABAJ	16.166,87
(-15%) PARTICIPACION A TRABAJADORES	2.425,03
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	13.741,84
(-22%) IMPUESTO A LA RENTA	3.023,20
UTILIDAD ANTES DE LA RESERVA LEGAL	10.718,63
(-10%) RESERVA LEGAL	1.071,86
UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO	**9.646,77**

GALERIA DE MUEBLES GAL MUEBLES S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(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.

BANCO PICHINCHA	8.149,55

En el periodo 2014, esta cuenta estuvo compuesta por la existencia de efectivo en instituciones financieras, valor que ascendió a $ 8.149,55.

NOTA 2 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	50.136,38

Las cuentas por cobrar provenientes de la actividad de la compañía al final del periodo 2013 ascienden a $ 50.136,38; donde $ 46.608,82 pertenecen a las actividades de la compañía y $ 3.527,76 pertenecen a cheques post-fechados.

NOTA 3 – INVENTARIOS.

INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN -	25.495,12

El inventario de producto terminado al final del periodo 201 ascendió a $ 25.495,12.

NOTA 4 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINE	20.000,00

En el año 2014 la empresa registra un vehículo para realizar labores de entrega, cuya suma es de $ 20.000,00.

NOTA 5 – ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE.

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	99,11
CREDITO TRIBUTARIO RETENCION IVA 30%	80,36

Dentro de este rubro la empresa registro un valor de $ 99,11 por concepto de crédito tributario de renta, y un valor de $ 80,36 por concepto de crédito tributario por retención de IVA.

NOTA 6 –OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.

IR POR PAGAR	3.023,20
IVA EN VENTAS 12%	2.180,70
RETENCION 1%	643,78
RETENCION 2%	6,54
RETENCION IVA 70%	3,36

Las obligaciones corrientes a cancelar a la administración tributaria en el 2014 terminaron con un sado de $ 5.857,58

NOTA 7 – OBLIGACIONES CON EL IESS Y EMPLEADOS.

APORTE INDIVIDUAL 9.45% IESS INDIVIDUAL	268,84
APORTE PATRONAL 11.15% IESS PATRONAL	317,32
IECE - SETEC 1% IESS PATRONAL	28,45
DECIMO TERCER SUELDO	396,85
DECIMO CUARTO SUELDO	1.646,86
VACACIONES	1.553,07
FONDO DE RESERVA	146,77

Las obligaciones corrientes con el IESS y los empleados al final del 2014 ascendieron a $ 4.357,26.

NOTA 8 – OBLIGACIONES CORRIENTES POR PARTICIPACION DE TRABAJADORES.

PART A TRABAJADORES POR PAGAR	2.425,03

La utilidad a repartir a los trabajadores calculados del periodo 2014 ascendió a $2.425,03.

NOTA 9 – CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	**75.652,89**
ANTICIPOS DE CLIENTES	**3.100,01**

El saldo de las cuentas por pagar diversas cerró en el 2014 en $75.652,89 y teniendo como anticipo de clientes $ 3.100,01

GALERIA DE MUEBLES GAL MUEBLES S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 10 – COMPOCISION PATRIMONIAL.

CAPITAL SOCIAL O ACTIVOS NETOS	2.500,00
RESERVA LEGAL	1.071,86
Resultado del Ejercicio Actual	9.646,77

El patrimonio del periodo sumo $13.218,63 en el periodo 2014, en donde la utilidad del ejercicio fue la cuenta de mayor valor con $ 9.646,77 dólares.

Nota.- Al 31 de diciembre del 2014 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 Victor Vera
C.C. # 0940321185001
CONTADORA