

GALERIA DE MUEBLES GAL MUEBLES S.A.

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

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 2015:

**GALERIA DE MUEBLES GAL MUEBLES S.A.
RUC 0992824816001
BALANCE GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

1	ACTIVOS	
1	ACTIVO	
101	ACTIVO CORRIENTE	90.468,67
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	13.717,80
1010102	BANCO PICHINCHA	13.717,80
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	37.384,64
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO	37.384,64
101020502	DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	37.384,64
10103	INVENTARIOS	37.890,00
1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - C	37.890,00
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1.477,23
1010502	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1.477,23
102	ACTIVO NO CORRIENTE	16.400,00
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	16.400,00
1020109	VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINEROC	16.400,00
	Total Activo	106.869,67
2	PASIVOS	
2	PASIVO	
201	PASIVO CORRIENTE	74.929,16
20103	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS NO RELACIONADAS	55.185,20
2010301	LOCALES	55.185,20
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	19.743,95
2010701	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	9.577,56
201070101	IVA EN VENTAS 12%	8.982,39
201070102	RETENCION 1%	587,61
201070103	RETENCION 2%	4,20
201070109	RETENCION IVA 70%	3,36
201070111	IR POR PAGAR	3.301,85
2010703	CON EL IEISS	958,04
201070301	APORTE INDIVIDUAL 9.45% IEISS INDIVIDUAL	327,83
201070302	APORTE PATRONAL 11.15% IEISS PATRONAL	386,57
201070303	IECE - SETEC 1% IEISS PATRONAL	34,67
201070306	FONDO DE RESERVA	209,17
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	3.257,97
201070401	DECIMO TERCER SUELDO	36,95
201070402	DECIMO CUARTO SUELDO	1.429,33
201070403	VACACIONES	1.791,69
201070404	PART A TRABAJADORES POR PAGAR	2.648,54
	Total Pasivo	74.929,16
3	PATRIMONIO	
3	PATRIMONIO NETO	
301	CAPITAL	
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	
3010104	CAPITAL SOCIAL O ACTIVOS NETOS	2.500,00
304	RESERVAS	
30401	RESERVA LEGAL	1.170,65
306	RESULTADOS ACUMULADOS	
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	17.733,98
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
30701	UTILIDAD DEL EJERCICIO	10.535,89
	Total Patrimonio	31.940,52
	Total Pasivo y Patrimonio	106.869,67

GALERIA DE MUEBLES GAL MUEBLES S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

GALERIA DE MUEBLES GAL MUEBLES SA
RUC 0992824816001
ESTADOS DE RESULTADOS
DE 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

4	INGRESOS	
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	203.595,43
4101	VENTA DE BIENES	203.595,43
42	OTROS INGRESOS	
4202	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	61,64
	Total Ingresos	203.657,07
5	COSTO DE VENTAS	
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	
510101	(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS PC	25.495,12
510102	(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUC	131.644,04
	MERCADERIA DISPONIBLE PARA LA VENTA	157.139,16
510104	INVENTARIO FINAL DE MERCADERIA	37.890,00
	TOTAL COSTO DE VENTAS	119.249,16
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	84.407,91
52	GASTOS DE OPERACIÓN	
5201	GASTOS DE VENTAS	22.717,11
520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	7.704,96
520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	859,10
520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1.945,32
52010301	GASTO DECIMO TERCER SUELDO	402,37
52010302	GASTO DECIMO CUARTO	708,00
52010303	GASTO VACACIONES	192,87
52010304	GASTO FONDO DE RESERVA	642,08
520111	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	2.228,00
520112	COMBUSTIBLES	8,93
520118	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	3.135,64
520120	GASTO IECE 1% PATRONAL	124,91
520128	OTROS GASTOS	6.710,25
5202	GASTOS ADMINISTRATIVOS	44.033,87
520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	30.645,16
520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de R	3.416,94
52020201	GASTO IECE 1% PATRONAL	258,32
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	5.791,49
52020301	GASTO DECIMO TERCER SUELDO	2.294,54
52020302	GASTO DECIMO CUARTO	1.150,50
52020303	GASTO VACACIONES	453,35
52020304	GASTO FONDO DE RESERVA	1.893,10
520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	3.839,29
520228	OTROS GASTOS	82,68
	Total Gastos	66.750,98
	UTILIDAD OPERACIONAL DEL EJERCICIO	17.656,93
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y PART A TRABAJ	17.656,93
52020305 (-15%)	PARTICIPACION A TRABAJADORES	2.648,54
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	15.008,39
5202201 (-22%)	IMPUESTO A LA RENTA	3.301,85
	UTILIDAD ANTES DE LA RESERVA LEGAL	11.706,54
5202202 (-10%)	RESERVA LEGAL	1.170,65
	UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO	10.535,89

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	13.717,80
-----------------	-----------

En el periodo 2015, esta cuenta estuvo compuesta por la existencia de efectivo en instituciones financieras, valor que ascendió a \$ 13.717,80.

NOTA 2 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	37.384,64
--	-----------

Las cuentas por cobrar provenientes de la actividad de la compañía al final del periodo 2015 ascienden a \$ 37.384,64.

NOTA 3 – INVENTARIOS.

INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - C	37.890,00
---	-----------

El inventario de producto terminado al final del periodo 2015 ascendió a \$ 37.890,00.

NOTA 4 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINEROC	16.400,00
--	-----------

En el año 2015 la empresa registra un vehículo para realizar labores de entrega, cuya suma es de \$ 16.400,00. Cuyo valor comprende menos la depreciación.

NOTA 5 – ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE.

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1.477,23
---	----------

Dentro de este rubro la empresa registro un valor de \$ 1.477,23 por concepto de crédito tributario de Impuesto a la Renta.

NOTA 6 –OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.

IVA EN VENTAS 12%	8.982,39
RETENCION 1%	587,61
RETENCION 2%	4,20
RETENCION IVA 70%	3,36

Las obligaciones corrientes a cancelar a la administración tributaria en el 2015 terminaron con un saldo de \$ 9.577,56

NOTA 7 – OBLIGACIONES CON EL IESS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS.

Las obligaciones corrientes con el IESS y los beneficios a empleados al final del 2015 ascendieron a \$ 4.216,01.

APORTE INDIVIDUAL 9.45% IESS INDIVIDUAL	327,63
APORTE PATRONAL 11.15% IESS PATRONAL	386,57
IECE - SETEC 1% IESS PATRONAL	34,67
FONDO DE RESERVA	209,17
DECIMO TERCER SUELDO	36,95
DECIMO CUARTO SUELDO	1.429,33
VACACIONES	1.791,69

NOTA 8 – OBLIGACIONES CORRIENTES POR PARTICIPACION DE TRABAJADORES.

PART A TRABAJADORES POR PAGAR	2.648,54
-------------------------------	----------

La utilidad a repartir a los trabajadores calculados del periodo 2015 ascendió a \$2.648,54.

NOTA 9 – CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS NO RELACIONADAS	55.185,20
--	-----------

El saldo de las cuentas por pagar diversas cerró en el 2015 en \$ 55.185,20.

NOTA 10 – COMPOCISION PATRIMONIAL.

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	
CAPITAL SOCIAL O ACTIVOS NETOS	2.500,00
RESERVAS	
RESERVA LEGAL	1.170,65
RESULTADOS ACUMULADOS	
GANANCIAS ACUMULADAS	17.733,98
RESULTADOS DEL EJERCICIO	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	10.535,89

El patrimonio del período sumo \$31.940,52 en el periodo 2015, en donde la utilidad del ejercicio y las ganancias acumuladas fueron la cuenta de mayor valor con \$ 10.535,89 y \$17.733,98 dólares respectivamente.

Nota.- Al 31 de diciembre del 2015 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.


Ing. Gladys Fernanda Victor Vera
C.C. # 0940321185001
CONTADORA