

GALERIA DE MUEBLES GAL MUEBLES S.A.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

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 2016:

GALERIA DE MUEBLES GAL MUEBLES S.A.		
RUC 0992824816001		
BALANCE GENERAL		
AL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016		
1	ACTIVOS	
1	ACTIVO	
101	ACTIVO CORRIENTE	78.410,04
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	8.255,27
1010102	BANCO PICHINCHA	8.255,27
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	25.096,28
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	25.096,28
101020502	DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	25.096,28
10103	INVENTARIOS	43.290,00
1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - C	43.290,00
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1.768,49
1010502	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1.768,49
102	ACTIVO NO CORRIENTE	30.380,40
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	30.380,40
1020109	VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINER	30.380,40
	Total Activo	<u>108.790,44</u>
2	PASIVOS	
2	PASIVO	
201	PASIVO CORRIENTE	65.454,45
20103	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS NO RELACIONADAS	43.677,71
2010301	LOCALES	43.677,71
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	21.776,74
2010701	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	9.066,99
201070101	IVA EN VENTAS 12%	8.542,33
201070102	RETENCION 1%	515,59
201070103	RETENCION 2%	5,15
201070109	RETENCION IVA 70%	3,92
201070111	IR POR PAGAR	3.544,29
2010703	CON EL IESS	1.338,07
201070301	APORTE INDIVIDUAL 9.45% IESS INDIVIDUAL	454,16
201070302	APORTE PATRONAL 11.15% IESS PATRONAL	535,87
201070303	IECE - SETEC 1% IESS PATRONAL	48,06
201070306	FONDO DE RESERVA	299,98
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	4.984,38
201070401	DECIMO TERCER SUELDO	130,09
201070402	DECIMO CUARTO SUELDO	2.907,29
201070403	VACACIONES	1.947,00
201070404	PART A TRABAJADORES POR PAGAR	2.843,01
	Total Pasivo	<u>65.454,45</u>
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	1.256,61
306	RESULTADOS ACUMULADOS	
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	28.269,86
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
30701	UTILIDAD DEL EJERCICIO	11.309,51
	Total Patrimonio	<u>43.335,98</u>
	Total Pasivo y Patrimonio	<u>108.790,44</u>

GALERIA DE MUEBLES GAL MUEBLES SA
RUC 0992824816001
ESTADOS DE RESULTADOS
DE 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016

4	INGRESOS	
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	330.575,24
4101	VENTA DE BIENES	330.575,24
42	OTROS INGRESOS	
4202	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	81,31
	Total Ingresos	330.656,55
5	COSTO DE VENTAS	
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	
510101	(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS PC	37.890,00
510102	(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUC	242.183,47
	MERCADERIA DISPONIBLE PARA LA VENTA	280.073,47
510104	INVENTARIO FINAL DE MERCADERIA	43.290,00
	TOTAL COSTO DE VENTAS	236.783,47
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	93.873,08
52	GASTOS DE OPERACIÓN	
5201	GASTOS DE VENTAS	15.818,85
520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	7.281,05
520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	811,84
520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1.582,35
52010301	GASTO DECIMO TERCER SUELDO	587,89
52010302	GASTO DECIMO CUARTO	362,95
52010303	GASTO VACACIONES	215,96
52010304	GASTO FONDO DE RESERVA	415,55
520111	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	3.637,60
520118	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	2.433,20
520120	GASTO IECE 1% PATRONAL	72,81
5202	GASTOS ADMINISTRATIVOS	59.100,81
520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	44.483,03
520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de R	4.959,86
52020201	GASTO IECE 1% PATRONAL	444,83
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	8.762,39
52020301	GASTO DECIMO TERCER SUELDO	3.544,83
52020302	GASTO DECIMO CUARTO	1.728,33
52020303	GASTO VACACIONES	975,23
52020304	GASTO FONDO DE RESERVA	2.514,00
520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	450,70
	Total Gastos	74.919,66
	UTILIDAD OPERACIONAL DEL EJERCICIO	18.953,42
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y PART A TRABAJ	18.953,42
52020305 (-15%)	PARTICIPACION A TRABAJADORES	2.843,01
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	16.110,41
5202201 (-22%)	IMPUESTO A LA RENTA	3.544,29
	UTILIDAD ANTES DE LA RESERVA LEGAL	12.566,12
5202202 (-10%)	RESERVA LEGAL	1.256,61
	UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO	11.309,51

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	8.255,27
-----------------	----------

En el periodo 2016, esta cuenta estuvo compuesta por la existencia de efectivo en instituciones financieras, valor que ascendió a \$ 8.255,27.

NOTA 2 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	25.096,28
--	-----------

Las cuentas por cobrar provenientes de la actividad de la compañía al final del periodo 2016 ascienden a \$ 25.096,28.

NOTA 3 – INVENTARIOS.

INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A DE TERCEROS	43.290,00
---	-----------

El inventario de producto terminado al final del periodo 2016 ascendió a \$ 43.290,00.

NOTA 4 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO	30.380,40
---	-----------

En el año 2016 la empresa registra varios vehículos para realizar labores de entrega, cuya suma es de \$ 30.380,40. Cuyo valor comprende menos la depreciación.

NOTA 5 – ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE.

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1.768,49
--	----------

Dentro de este rubro la empresa registro un valor de \$ 1.768,49 por concepto de crédito tributario de Impuesto a la Renta.

NOTA 6 –OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.

IVA EN VENTAS 12%	8.542,33
RETENCION 1%	515,59
RETENCION 2%	5,15
RETENCION IVA 70%	3,92

Las obligaciones corrientes a cancelar a la administración tributaria en el 2016 terminaron con un saldo de \$ 9.066,99

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

Las obligaciones corrientes con el IESS y los beneficios a empleados al final del 2016 ascendieron a \$ 6.322,45.

APORTE INDIVIDUAL 9.45% IESS INDIVIDUAL	454,16
APORTE PATRONAL 11.15% IESS PATRONAL	535,87
IECE - SETEC 1% IESS PATRONAL	48,06
FONDO DE RESERVA	299,98
DECIMO TERCER SUELDO	130,09
DECIMO CUARTO SUELDO	2.907,29
VACACIONES	1.947,00

NOTA 8 – OBLIGACIONES CORRIENTES POR PARTICIPACION DE TRABAJADORES.

PART A TRABAJADORES POR PAGAR	2.843,01
-------------------------------	----------

La utilidad a repartir a los trabajadores calculados del periodo 2016 ascendió a \$2.843,01.

NOTA 9 – CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS NO RELACIONADAS	43.677,71
--	-----------

El saldo de las cuentas por pagar diversas cerró en el 2016 en \$ 43.677,71.

NOTA 10 – COMPOCISION PATRIMONIAL.

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	
CAPITAL SOCIAL O ACTIVOS NETOS	2.500,00
RESERVAS	
RESERVA LEGAL	1.256,61
RESULTADOS ACUMULADOS	
GANANCIAS ACUMULADAS	28.269,86
RESULTADOS DEL EJERCICIO	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	11.309,51

El patrimonio del período sumo \$43.335,98 en el periodo 2016, en donde la utilidad del ejercicio y las ganancias acumuladas fueron la cuenta de mayor valor con \$ 11.309,51 y \$28.269,86 dólares respectivamente.

Nota.- Al 31 de diciembre del 2016 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