

# GRUBAR CIA. LTDA.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

05 de marzo de 2013.

Los Estados Financieros han sido preparados bajo el principio de información razonable, sobre el cual se fundamenta los procesos contables y la Norma Internacional de Información Financiera N.º 1, que se aplican en forma de la utilidad.

### ACTIVOS CORRIENTES

#### 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

##### Bancos y Cooperativas

El saldo de los bancos y cooperativas es de \$100.00 y se le suma el saldo de los depósitos disponibles a la fecha de los datos por un valor total de \$3.978.86 en el balance de cierre correspondiente.

CODIGO	CUENTA CONTABLE	DETALLE
101010201001	Banco Pichincha Cto. Cte. 21000575-37	2.991.51
101010202001	Banco Internacional Cto. Cto. 118700021900	987.35
		<b>3.978.86</b>

##### Documentos y cuentas por Cobrar No Relacionados.

A este grupo se integran algunas cuentas con otras los cuales se tienen con algunos empleados principalmente el Sr. Rubén Sarmiento por la compra de la tenencia en Ciudad León y otros más en las cuentas contra los siguientes:

CODIGO	CUENTA CONTABLE	DETALLE
101020601002	Sr. Rubén Sarmiento	600,000.00
101020601004	Cuentas Varias por Cobrar	11,677.00
		<b>611,677.00</b>

El total de este grupo es de \$611.677.00 correspondiente al balance por compra del terreno.

##### Servicios y Pagos Anticipados

Los anticipos a proveedores están por un valor equivalente a \$5.661.60 que hacen referencia a pagos adelantados por parte de la empresa, contra o tiempo.

##### Activos por Impuestos Corrientes

Los impuestos corrientes corresponden al impuesto tributario de IVA y de Impuesto a la Renta por retenciones efectuadas por clientes y que suman un valor de \$7.14.34.

## ACTIVOS NO CORRIENTES

### 1. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

#### **Terrenos**

Son adicionales al terreno realizado en el año 2014 de varias propiedades que van a servir para la generación de ingresos a través de su arrendamiento a varias empresas dentro del grupo.

<b>CODIGO</b>	<b>CUENTA CONTABLE</b>	<b>DETALLE</b>
102010101001	Terreno de Mayancola 1	345,000.00
102010101002	Terreno de la Tomás Ordoñez	251,400.50
		<b>596,400.50</b>

El edificio adquirido en la Terma Ordoñez es un inmueble que se está utilizando para las empresas y para el desarrollo de la planta y tubería de aducción en un proceso de construcción y se espera que para el 2015 genere ingresos por su alquiler.

#### **Construcciones en Curso**

Son gastos por valores de construcción que se mantiene en curso para la construcción de una planta industrial, en el terreno ubicado en Mayancola, estos montos suman un valor de \$426,210/

## PASIVOS CORRIENTES

### 1. PROVEEDORES

#### **Proveedores**

La cartera de proveedores hace referencia a proveedores por la adquisición de productos necesarios para el funcionamiento de la empresa como así también gastos por servicios básicos.

De el total de la cartera de proveedores, todos son no relacionados en un 100% y se encuentran con un valor pendiente de pago de \$14,383.58.

### 2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

#### **Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados**

Son cuentas por pagar, y se refieren a prestadores de servicios como empresas y personas relacionadas con la compañía que no generan ningún tipo de pago por intereses, y que se solicitan para poder cubrir los gastos de la construcción el monto de \$64,843.41 en el 2015, y por las siguientes:

<b>CODIGO</b>	<b>CUENTA CONTABLE</b>	<b>DETALLE</b>
201030101003	Rocafuma Cia. Ltda.	(1,043.41)
201030101005	Ricardo Sarathona - Arrendos	(53,800.00)
		<b>(54,843.41)</b>

#### **Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados**

Hacen referencia a las cuentas por pagar por un valor de \$6,353.77 que a la fecha de cierre no se encuentran canceladas.

## 1. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

### Con la Administración Tributaria

Por haber pendiente el pago de impuestos generados por retenciones efectuadas o proveídas, tendiendo en cuenta como el IVA por un valor de \$357.45.

### Con el IESS

Son obligaciones corrientes con el IESS pendientes de pago por obligaciones del Mes de Diciembre 2014 por un valor de \$77.38.

### Por Beneficios de Ley Emprendos

Son obligaciones por pagar beneficios por prima única de empleados y sueldos con dependientes al mes de diciembre 2014, las mismas que se cancelan en períodos del 2015 y son equivalentes a un valor de \$582.55.

### Participación de Trabajadores

La participación empresarial pendiente de pago equivale a 12% del beneficio otorgado por ley al recibir a los resultados de ejercicios liquidados 2014, y que son por un valor de \$54.584.71.

## PASIVO NO CORRIENTE

### Cuentas y Documentos por Pagar largo plazo

Se refiere a valores pendientes a largo plazo de algunas de las empresas relacionadas las mismas que no tienen establecido una fecha de pago y son las siguientes:

<u>CCIDIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>DETALLE</u>
202020201007	Rosoluma Cia. Ltda. L/P	(257,000.00)
202020201008	Sancedi Cra. Ltda. L/P	(164,200.00)
		<b>(421,200.00)</b>

Corresponde un 6% del total de lo deudor a la empresa Rosoluma y el 94% a la Empresa Sancedi las mismas que no cuentan ningún tipo de interés por este pasivo.

## PATIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS

### Capital suscrito y Pagado

El capital suscrito y pagado corresponde a un valor de \$5,000.00.

### Futuras Capitalizaciones

Son valores que se pagan que se capitalizan en el año 2015 hasta el cierre de este ejercicio se mantienen como utilidades y se reinvierten en el cuidado de la siguiente forma:

<u>CODIGO</u>	<u>CUENTA CONTABLE</u>	<u>DETALLE</u>
302010101001	Barahona Pinos Maria Eulalia	(275,967.23)
302010101002	Barahona Pinos Freedy Marcelo	(143,361.53)
302010101004	Barahona Pinos Ricardo Javier	(10,755.84)
302010101005	Barahona Barahona René Ismael	(153,252.30)
302010101005	Barahona Barahona Mateo Jose	(153,361.61)
		<u>(736,698.50)</u>

**Resultados del Ejercicio**

La utilidad neta mínima en este ejercicio es de un valor de 16,300 a lo mismo que será cancelada en los años siguientes.

El patrimonio suma en total un valor de \$22,361.07

  
 Ing. Wilfredo Jorale  
**CONTADOR GENERAL**

  
 Ing. René Rodríguez S.  
**GERENTE GENERAL**