

GUNILLA S.A.

Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2012

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

1. GUNILLA S.A.

La Compañía GUNILLA S.A. fue constituida el 19 de Agosto de 1987, y su actividad principal es la producción de productos Agrícolas.

La Compañía tiene su domicilio en la ciudad de Guayaquil se encuentra ubicada en las calles Baquerizo Moreno 1112 intersección Francisco de Paula Icaza, edificio Montecristi, Piso 2 ofo 202, referencia frente a Ecuador.

2. Principales Políticas Contables

Bases para la Presentación de Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos son presentados en dólares de los Estados Unidos de América, Moneda adoptada por la república del Ecuador en Marzo del 2008, y sus registros contables son Preparados de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y aprobada por la Superintendencia de Compañías.

Actualmente las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) están siendo reemplazadas gradualmente por las NIIF y establecerán a futuro a base de registro preparación y presentación de los estados financieros de las sociedades a nivel mundial. Con base a tal camino y coyuntura la Superintendencia de Compañías mediante Resolución N° 08.Q.ICI-004 emitida el 21 de agosto del 2008 publicada en el Registro Oficial n° 348 de septiembre del 2008, resolvió la obligación por parte de las entidades sujetas al control y vigilancia de este organismo, la preparación y Presentación de sus estados financieros a partir del 1 enero del 2009.

Sin embargo mediante Resolución N° 06.G.DSC.010 emitida por la Superintendencia de Compañías del Ecuador el 23 de noviembre de 2008 resolvió establecer el siguiente Cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de este organismo:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Aplicar a partir de 1 de enero del 2012, las demás compañías no consideradas en los grupos anteriores. Se estableció a año 2011 como período de transición para tal efecto este grupo de compañías debieron elaborar y presentar a s

GUNILLA S.A.

Estados Financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", a partir del año 2011.

a) Ingresos:

Los ingresos que se han declarado, corresponden a las ventas efectuadas por la compañía a empresas exportadoras, siendo su principal actividad el cultivo del banana.

b) Participación a Trabajadores:

La participación a trabajadores se ha calculado en base al resultado de la operación, aplicando el 15% sobre la unidad de operación.

c) Impuesto a la Renta:

El impuesto a la renta se ha calculado bajo el método del impuesto a pagar, y para el 2012, corresponde al 23%.

BANCOS:

A 31 de diciembre del 2012 y 2011, los saldos de bancos se formaban de la siguiente manera:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Caja-Bancos	77.813,39	26.229,06

La multa pagada por presentación tarde de los estados financieros, fue tomada de la cuenta Bancos, porque en esta cuenta se registra el resultado de la operación 2012, que pertenece a los señores accionistas.

No se repartieron dividendos y el resultado pasó a formar parte del Aporte de socios para futuras capitalizaciones.

Bancos representa fondos depositados en las cuentas corrientes en las instituciones Bancarias al 31 de diciembre del 2012 y 2011. Estos fondos se encuentran de libre disponibilidad.

MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES:

Los mismos están presentados al costo histórico menos la depreciación acumulada, de la siguiente manera:

GUNILLA S.A.

Instalaciones

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
1 EMPACADORA	\$58.821,70	\$58.821,70
1 GALPON	50.000,00	50.000,00

Maquinarias y Equipos

1 Cosechadora - John Deere	\$30.000,00	\$30.000,00
2 Tractores - John Deere	20.000,00	20.000,00
1 Tractor Caterpillar 308	6.000,00	6.000,00
1 Arado	6.000,00	6.000,00
1 Rozadora	4.000,00	4.000,00
1 Equipo de Fumigación	6.000,00	6.000,00
1 Tractor John Deere 125	4.000,00	4.000,00
1 Baldon 1500	4.000,00	4.000,00
Total:	\$188.821,70	\$188.821,70

INMUEBLES:

1 Casa de Hacienda y, oficina	\$80.000,00	\$80.000,00
-------------------------------	-------------	-------------

TERRENOS:

1 Terreno de hacienda	\$204.191,85	\$204.191,85
-----------------------	--------------	--------------

La Depreciación en el año 2011 fue de \$9.441,08; y para el año 2012, el monto acumulado es \$47.205,42

3. Cuentas por Cobrar

El saldo de cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2012 y 2011 está formado de la siguiente manera:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Cuentas por cobrar	\$38.403,37	\$71.830,26

Las cuentas por cobrar fueron recuperadas antes de los 90 días, y sus valores fueron depositados en la cuenta corriente de la compañía



GUNILLA S.A.

4. Cuentas por Pagar:

El saldo de las cuentas por pagar Proveedores No Relacionados Locales al 31 de diciembre del 2012 es de \$ 29.807.67 y el saldo del 31 de diciembre del 2011 fue de \$71.836.26.

5. Capital social:

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, el capital social de la compañía estaba Constituido por Ochocientos millones, dividido en ochocientos acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una.

6. Impuesto a la Renta:

El impuesto a la Renta Calculado para el año 2012 a una tasa del 22%, fue de \$4.584,54; y las Retenciones de la Fuente que le afectaron a la compañía fueron de \$8.896,16, por lo que tiene un saldo a favor de \$34.115,12.



ROMULO VASQUEZ T.
CONTADOR
RSG NAC. No.3390