Quito, 20 febrero del 2014

INFORME Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS BALANCES 2013 CON

APLICACIÓN DE NIIFS PARA PYMES DE GRAN GOLFO ANDINO CIA.LTDA.

ANTECEDENTES: EXPEDIENTE # 51094

RAZON SOCIAL: GRAN GOLFO ANDINO GRANGOLF CIA LTDA., inició su actividades el 29 de agosto de 1.990 con un Capital de dos millones de sucres
La empresa tendrá por objeto social, el agenciamiento, representación, comercialización de transporte naviero, aéreo, naviero y terrestre dentro y fuera del Ecuador., como principal actividad, dando servicios a clientes y empresas nacionales., de acuerdo a las escrituras de constitución. Duración de la empresa cincuenta años a partir de su inscripción.

Actualmente al empresa está ubicada en el EDIFICIO PLAZA 6 oficina # 55, dirección Gaspar de Villaroel E10-121 y avda,. 6 de Dciembre.

El personal de la empresa cuenta con un Gerente , Dos representantes de ventas, una secretaria y un mensajero. Un contador externo.

CONFORMACION DEL CAPITAL 2013

SOCIOS	APORT $	# APORTAC.	%
Rodrigo Naranjo B	$ 380.00	380	95
Mirian Ampudia G	20.00	20	5
	$ 400.00	400	100

La empresa por la prestación de servicios, factura a sus clientes:
TRADINTER S.A. - ECONOTRANS - ECUADOR S.A.
VALSOLAR - ARV.TRANSPORT – HIDALGO HIDALGO
Y OTROS.
La política de la empresa en lo que se refiere a facturación es todo al CONTADO LUEGO DE LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS., es decir que la recuperación de cartera es el 100 x 100., con una aliación de 15 días. Vista.

POLITICAS CONTABLES.

Gran Golfo Andino Cia.Ltda. mantiene un sistema contable sostenido computarizado, sus registros contables están bajo las Normas y Leyes NEC generalmente aceptadas. La empresa tiene un PLAN DE CUENTAS debidamente estructurado, de acuerdo a las necesidades y a la actividad de la empresa.

Su estructura contable se base en 5 grupos principales: ACTIVO – PASIVO – PATRIMONIO- CTAS DE RESULTADOS DE INRESOS Y EGRESOS. Dentro de cada grupo, el plan de cuentas constan las sub-cuentas y las cuentas auxiliares analíticas.

La configuración del plan de cuentas no ha sufrido ninguna variación en cuanto se refiere a su estructura básica, su sistema se viene aplicando hasta la presente fecha, es flexible, reflejando todos los movimiento de cada cuenta, revelando la información de todos los registros cronológicamente identificando claramente a cada una de sus cuentas que interviene en una transacción.

Los balances son procesados mensualmente y acumulados, tanto los balances de situación como los de resultados, para conocimiento y aprobación de Gerencia.

El sistema contable y su aplicación está a cargo del Lcdo.Humberto González CPA5449.

Gran Golfo Andino Cia.Ltda. está sujeta a las normas y obligaciones impartidas por la SUPER de CIA.

REVELACIONES

CODIGO 10101. Están registrados los recursos económicos financieros disponibles que se encuentran en la cuenta corriente del BANCO DE GUAYAQUIL., fondos que se encuentran disponibles para satisfacer pagos a terceros, proveedores, rol de pagos y otros pagos relacionados con la empresa.
Según los balances del 2013 arroja un valor de $ 54.848.52

CODIGO 1010206. En este grupo están consignados los valores de varios clientes por cobrar, por efectos de facturación por servicios. Como quedó indicado, la cartera de clientes por cobrar tiene un vencimiento máximo de 15 días vista.

CODIGO 1010207. En este grupo están considerados otras cuentas por cobrar , relacionadas con la empresa.

CODIGO 1010501. En este grupo arrojan valores de crédito tributario por IVA. A favor de la empresa

CODIGO 1010502. En este grupo reflejan valores acumulados al 2012 como en el año 2013, un crédito tributario por efectos de declaraciones de impuesto a la renta/ I.R./ declarados en formulario 101 SRI.

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS.- CODIGO 102

En este grupo principal arrojan cifras muy pequeñas, en vista que los activos de la empresa han sufrido total depreciación, y queda en valor de libros residual. Todos los activos han cumplidos el tiempo de servicios, revelando de esta manera los valores netos de los activos, esto es Muebles y Enseres y Equipos de Computación.

CODIGO 2 P A S I V O. En este grupo arroja un valor de $ 61.380.72 año 2013, desglosado en ;

CODIGO 201 , un valor de $ 45.529.20 Pasivo Corriente , desglosado en:
CODIGO..... Un valor de $ 42.748.75. Anticipo de clientes
CODIGO 2010705 un valor de $ 731.97 Participación Trabajadores

CODIGO 2011202 un valor de $ 2.048.48 otros beneficios de trabajadores.

CODIGO 20210 arroja un valor de $ 15.851.52 , que corresponde según el Plan de Cuentas a PRESTAMO DE SOCIOS/ Lcdo.Rodrigo Naranjo/, cuenta auxiliar analítica.

CODIGO 3 PATRIMONIO NETO AÑO 2013.....	$ 36.095.48
CODIGO 301 CAPITAL.....	400.00
CODIGO 31001 CAPITAL SOCIAL PAGADO.....	400.00
CODIGO 302 APORT.SOCIOS.FUTUR.CAPIT. ..	6.421.28
CODIGO 30401 RESERVAS LEGAL.....	263.28
CODIGO 30601 GANANCIA ACUMULADAS....	22.948.53
CODIGO 30701 GANANCIA NETA EJERC.2013..	3.235.32

DATOS DEL ESTADO DE RESULTADO AÑO 2013

CODIGO 41 Arroja un gran total de $ 96.575.68

CODIGO 4102 Arroja un valor de $ 93.698.98, que corresponde a la facturación a cliente de la empresa., que se desglosa por efectos de declaración I.R. en:
$ 48.822.67 facturación con IVA y un valor de $ 44.876.31 facturación sin IVA.
Por tratarse de servicios de transportes terrestres y navieros.

CODIGO 4108 , Tiene un valor de $ 2.876.70, que corresponde a otros ingresos gravables para la declaración I.R.

De acuerdo a la nomenclatura de cuentas de la SUPER :

CODIGO 52 GASTOS .En este grupo principal arroja un valor de $ 91.695.87, desglosando en los sub-grupos , a saber:

CODIGO 520201.....$	21.919.43
CODIGO 520202	4.437.56
CODIGO 520203.....	26.145.12
CODIGO 520208.....	1.395.63
CODIGO 520212.....	- 0 -
CODIGO 520215.....	31.453.96
CODIGO 520216.....	2.303.70
CODIGO 520217.....	142.51
CODIGO 520218.....	2.033.25
CODIGO 520220.....	1.727.12
CODIGO 520227.....	134.40
CODIGO 520305.....	2.79

Se deja constancia que todas las revelaciones, registros, políticas contables y normas que han sido practicadas en el ejercicio económico de la empresa, tienen pleno conocimiento la Junta General de socios, así como también su Representante Legal, el Gerente General de la Empresa, quienes una vez leídos los informes, notas explicativas, y las disposiciones de la SUPER DE CIAS. .

Todos los valores consignados en los formularios respectivos para el efecto, son ingresados con los signos y códigos correspondientes de acuerdo a los descritos en los formularios de la Superintendencia de Compañías.

REPRESENTANTE LEGAL
Lcdo.Rodrigo Naranjo.Bardellini

CONTADOR GENERAL CPA5449
Lcdo.Humberto González Cornejo

GERENTE GENERAL

RUC. 1700304577001

GRAN GOLFO ANDINO CIA. LTDA.