

GERZACOL CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL EJERCICIO ECONOMICO 2013

GERZACOL. Es una Compañía Limitada cuyas actividades económicas registradas para operación son las siguientes:

- Actividades de Ingeniería Civil
- Actividades de Construcción
- Compra, Venta, Alquiler y Administración de Bienes Inmuebles.

El domicilio tributario de la empresa se halla ubicado en la Parroquia Benalcázar, Barrio La Carolina, Calle República del Salvador número N35-82 Intersección Av. Portugal.

Las Políticas Contables aplicadas para realizar el levantamiento de información de GERZACOL CIA LTDA, respetan las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales según disposición de la Superintendencia de Compañías desde el año 2012 se han convertido a Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

El activo corriente del Estado de Situación Financiera, dentro de los cuales se encuentra el efectivo y equivalentes son el resultado operacional de la Empresa, el saldo de la cual se encuentra depositados en la cuenta bancaria propiedad de la Compañía y tiene un saldo conciliado al 31 de diciembre de \$ 107.230,22 dólares. Las cuentas, propiedad, planta y equipo son contabilizadas de acuerdo a la norma tributaria al precio de adquisición y se someten al sistema de línea recta, para su depreciación.

El monto de mayor significación, es el rubro inventario de productos en proceso, que, para el cierre del año 2013 se ha conciliado con un valor de 1'750.000,00 dólares. En esta cuenta se ha consignado el valor de las edificaciones que siguen en etapa de construcción, las cuales serán terminadas en el próximo ciclo contable.

Las obligaciones de GERZACOL, con las entidades de control como el Servicio de Rentas Internas, pertenecen principalmente a las retenciones efectuadas en el giro del negocio por desembolsos realizados para cubrir costos y gastos. En la cuenta de pasivo obligaciones con instituciones financieras no corrientes, se hace constar los valores que se adeudan al sistema financiero, por un préstamo que fue utilizado como Capital de Trabajo.

El registro de los valores recibidos en cuenta, por reservaciones y abonos, se hace constar en la partida anticipo de clientes, la cual para el año 2013, hasta el mes de diciembre tiene un valor de \$1'734.917,22, será conciliado según el avance de obra con la entrega al cliente del bien inmueble adquirido.

La obligación principal de la Compañía, es con sus Accionistas Locales, la cual tiene carácter de no corriente. Según acuerdo firmado entre los acreedores y la Compañía estos se empezarán a devengar cuando se termine de vender el proyecto Conjunto Residencial "Jardín Andalúz, estableciendo una tabla de amortización que sea de conveniencia para los intereses de la Compañía y sus Socios.

El patrimonio de la Compañía está conformado con el aporte del capital suscrito mas el resultado del presente periodo obteniendo un valor de patrimonial de \$263.414,81 dólares.

La utilidad no distribuida la cual tiene un carácter de acumulativa, por decisión de la Junta de Accionistas, para el año objeto de este informe, se mantiene formando parte del Patrimonio de la Empresa, hasta que se decida distribuir estos valores entre los propietarios de la Compañía o Capitalizarla.

El estado de resultado integral, muestra los ingresos obtenidos producto de la operación del negocio \$1'009.680,90 dólares.

La política contable utilizada para el registro de las facturas de venta emitidas es, proceder a ingresar el valor facturado bajo el concepto de Ventas Netas Locales Gravadas con tarifa 0%, ya que los bienes que produce la Compañía carecen del pago de Impuesto al Valor Agregado.

Los servicios que presta la Compañía, se facturan con tarifa de IVA 12%, y el registro se lo hace contabilizando los ingresos y la obligación por pagar a la autoridad tributaria.

El total de costos y gastos tienen un valor de \$982.027,36 dólares, en esta cuenta se han acumulado los valores por desembolsos provenientes del pago a proveedores internos y externos de GERZACOL CIA. LTDA.

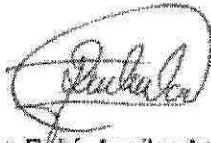
El resultado del ejercicio económico 2013 es favorable, el saldo del presente año se mantendrá en el Patrimonio y servirá como base para establecer reservas que permitan el desenvolvimiento de la actividad y el cumplimiento de obligaciones con los empleados, ya que se distribuirán utilidades de acuerdo a los porcentajes establecidos por la Ley.

El estado de flujos de efectivo refleja los movimientos propios de la gestión de la Compañía, en este informe se han registrado la inyección de efectivo que realizaron los Socios para cubrir el costo operativo basados en la recuperación de la cartera por cobrar.

El estado de cambios en el patrimonio, refleja el movimiento del capital asignado y pagado por los Socios, la utilidad del ejercicio correspondiente al año 2013, y los resultados acumulados desde el inicio de la Empresa.



Ing. Gerardo Miguel Zabala Karolys
CC# 1708736585
Gerente General



Angélica Rubí Aguilar Armas
RUC# 0401201538001
Contadora