

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

#### Nota 1. IDENTIFICACION DE LA ENTIDAD

La Compañía G.R. GENTILE Y RESHUAN C.A. con RUC # 0991261311001 constituida en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas, según Escritura pública el 11 de Mayo de 1993, mediante resolución # 93-2-1-100001112 e inscrita en el Registro Mercantil# 6241 el 17 de Mayo de 1993.

Posteriormente y mediante escritura pública del 4 de Septiembre del 2002 e inscripción en el registro mercantil del 16 de Enero del dos mil tres, queda registrada la conversión del valor de las acciones del capital social de sucres a dólares y del capital autorizado.

Las actividades que realiza la Compañía es servicio de alquiler de la estación de combustible.

#### Nota 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

##### a) Preparación de Estados Financieros

Los Estados Financieros correspondiente al ejercicio fiscal terminado al 31 de diciembre del 2012, se encuentran debidamente aprobado, por la Junta General de Accionistas con fecha 25 de marzo del 2013, los mismos que han sido preparados y presentados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes), adoptadas por el Ecuador.

##### b) Plan de Cuentas

La Compañía utiliza un plan de cuentas ceñido a sus necesidades pero basado en el establecido por la Superintendencia de Compañías.

##### c) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Incluye efectivo en caja y depósitos a la vista en bancos.

##### d) Propiedad, Planta y Equipo

Se presenta al costo de adquisición y la depreciación se calcula por el método de línea recta y de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario.

##### e) Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos de la empresa corresponden a sus actividades ordinarias.

#### Nota 3. EFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2012 registra un saldo de \$200.97 que se encuentran en Bancos.

**Nota 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-** \$ 1.840.31 es el saldo de cartera a corto plazo.

**Nota 5. IMPUESTOS CORRIENTES.-** Al 31 de Diciembre/2012 registra un saldo de \$25.380.88 que se trata crédito tributario por retenciones en la fuente de impuesto a la renta de años anteriores y del ejercicio fiscal año 2012.

**Nota 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Se trata de un terreno revalorizado de acuerdo con el avalúo municipal del Cantón Guayaquil actualizado con una extensión de 9.8 Has. ubicada en el Km.23 Vía a la Costa. Por su naturaleza no son objeto de depreciación. Al 31.12.2012 es de \$374.400,00.

Inmuebles – Estación de combustible	\$271.979.33
Depreciación Acumulada	<u>-249.257.44</u>
Saldo	22.721.39

**Nota.7 Otras cuentas por cobrar- largo plazo**

Al 31 de Diciembre /2012 registramos un saldo de \$250.000

**Nota 8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

El saldo al cierre del periodo al 31/12/2012 las cuentas por pagar ascienden a \$19.981.95

**Nota 9.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

El saldo al cierre del periodo al 31/12/2012 en análisis es el siguiente:

**SERVICIO DE RENTAS INTERNAS – Impuestos a la Renta por Pagar 2012 por \$12.265.32**

**Nota 10.- DOCUMENTOS POR PAGAR – LARGO PLAZO**

Al 31/12/2012 registramos un saldo de \$232.647.33 Cia. Lutexsa

**Nota 11.- PATRIMONIO**

El Capital Social al 31 diciembre de 2012 quedo conformado de la siguiente manera:

Capital Social	\$ 6.920.00
Reserva Legal	5.364.64
Superavit por revalorización	342.306.19
Resultados Acumulados Aplicación niif	13.995.95
Utilidad del ejercicio	<u>41.062.17</u>
<b>TOTAL PATROMINIO</b>	<b>\$409.648.95</b>

## **Nota: 12.- INGRESOS**

Al cierre del periodo 2012 se obtuvieron ingresos por \$ 109.082.07 del giro ordinario del negocio.

## **Nota 13.- GASTOS**

Al 31 de Diciembre del 2012 se registraron gastos administrativos por \$17.133.18 y gastos financieros por \$ 25.022.52 y las depreciaciones por \$13.598.88

## **Nota.- 14 Estado de Resultado Integral**

Refleja los gastos de las operaciones comerciales normales que se generan por el movimiento en marcha del ente económico.

## **Nota 15.- Estado de Cambio en el Patrimonio**

Refleja el capital suscrito con el que fue constituida la compañía, los ajustes pertinentes al valor de revalorización, acorde al nuevo valor de mercado determinado, y adicionalmente la ganancia del ejercicio año 2012.

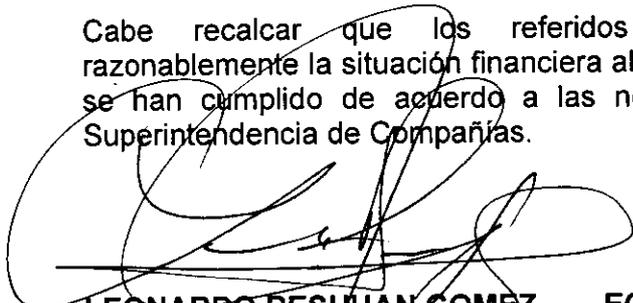
## **Nota 16.- Estado de Flujo de efectivo**

Refleja el movimiento de las transacciones comerciales en el ejercicio económico y la posición financiera de la compañía.

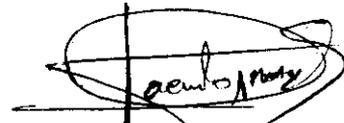
## **Nota 17. Situación Laboral.**

G.R. GENTILE Y RESHUAN C.A. no tiene empleados ni consta con registro al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

Cabe recalcar que los referidos Estados Financieros, presentan razonablemente la situación financiera al 31 de diciembre del 2012, los mismos se han cumplido de acuerdo a las normas legales y disposiciones de la Superintendencia de Compañías.



**LEONARDO RESHUAN GOMEZ**  
**GERENTE GENERAL**



**ECON. JACINTO PINCAJ CONFORME**  
**CONTADOR**