

GESTICORP S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares estadounidense)

1. ACTIVIDAD ECONOMICA

La compañía fue constituida en la República del Ecuador el 28 de Septiembre del 1993, y su actividad principal es la Venta al por mayor de materias primas alimenticias a personas naturales y personas jurídicas de derecho público o privado.

2. COMENTARIOS IMPORTANTES DEL MES

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y equivalente de efectivo como se informa en el estado de flujos de efectivo puede ser conciliado con las partidas expuestas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

	Diciembre 31	
	2013	2012
Caja- Bancos	11,899	20,492
Total	11,899	20,492

4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Este rubro consistía en:

	2013	2012
Anticipos Varios	1,943	-
Empleados	385	-
Cuentas por cobrar clientes (1)	27,704	247,664
	30,032	247,664

Otras cuentas por cobrar:		
Otras cuentas por cobrar (2)	42,615	17,957
Impuestos por cobrar	79,425	40,445
Total otras cuentas por cobrar	122,040	58,402

TOTAL.

(1) *Este valor está incluido las venta de materias primas hasta diciembre 2013 y que van hacer cobradas durante todo el año 2014 por un valor de \$ 147,112.40*

(2) *La compañía no ha reconocido la cuenta provisión para cuentas incobrables debido que su cartera es cobrable.*

5. INVENTARIOS

Este rubro consiste en:

	2013	2012
Inventario Mercaderías (1)	75,630	32,998
Inventario en Tránsito	-	-
Total	75,630	32,998

(1) *Este valor comprende a mercadería que se encuentra en stock en la bodega de la compañía y que está compuesta en un 20% por mercadería nacional y un 80% de mercadería. No existe una provisión por obsolescencia de mercadería debido a que toda la mercadería es vendible.*

6. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Este rubro consiste en:

	2013	2012
Arriendos pagados por anticipados (1)	5,900	3,252
Total	5,900	3,252

(1) *Este valor comprende a la garantía del alquiler de dos Bodegas ALMAX 2-3.*

7. OTROS ACTIVOS

Este rubro consiste en:

	2013	2012
Inversiones (1)	-	30,776
TOTAL	<u>-</u>	<u>30,776</u>

(1) Este valor comprende a una póliza de acumulación en el banco Rumiñahui a una tasa de 6.25% a un año.

8. PROPIEDADES Y EQUIPOS

Este rubro consiste en:

	2013	2012
Costo o valuación	134,294	127,496
Depreciación acumulada	<u>(85,349)</u>	<u>(65,837)</u>
Neto	48,945	61,659
Descripción neta:		
Vehículos	70,709	70,709
Equipos de Computo	16,515	16,515
Muebles y Enceres	47,071	40,272
Totales	<u>134,294</u>	<u>127,496</u>

9. OBLIGACIONES BANCARIAS

Este rubro consiste en:

	2013	2012
Banco Produbanco (1)	56,610	31,360
Sobregiro Bancario	3,553	-
Banco Rumiñahui	-	-
Visa	3,902	10937
Mastercard Internacional	3,115	-
Otras Tarjetas	-	-
Porción corriente	<u>67,180</u>	<u>42,297</u>

Banco Produbanco (1)	<u>4,731</u>	<u>20,639</u>
Porción Largo Plazo	<u>4,731</u>	<u>20,639</u>
Total Obligaciones Bancarias	<u>71,911</u>	<u>62,936</u>

(1) Estos valores comprenden a préstamos realizados en el año 2010-2011, 2012 y 2013 cuyo vencimiento 48 meses y 120 días.

10. CUENTAS POR PAGAR

Este rubro consiste en:

	2013	2012
Corto Plazo		
IESS por pagar	3,018	2,671
Proveedores Locales	65,578	236,194
Proveedores Exterior	83,763	-
Préstamos a socios c/p	22,732	28,267
Impuesto por pagar	409	685
Otras cuentas por Pagar (Empleados-Varios)	10,457	-
Total corto plazo	<u>184,957</u>	<u>267,817</u>

11. PASIVOS ACUMULADOS - PROVISIONES

Este rubro consisten en:

	2013	2012
Participación de empleados	4,243	4,093
Totales	<u>4,243</u>	<u>4,093</u>

(a) **Participación de empleados**

De conformidad con disposiciones legales, los empleados tienen derecho a participar en las utilidades de la empresa en un 15% aplicables a las utilidades líquidas o contables.

12. PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

	2013	2012
Impuesto a la renta por pagar	409	1,264
Totales	409	1,264

13. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

	2013	2012
Capital Social	800	800
Total	800	800

El capital social autorizado consiste de 800 acciones de US\$1,00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

14. IMPUESTO A LA RENTA

La conciliación tributaria al 31 de diciembre del 2013 y 2012 es la siguiente:

	2013	2012
Utilidad (perdida) antes de participación de empleados e impuesto a la renta (1)	28,289	42,562
Más:		
Gastos no deducibles	29,725	13,312
Menos:		
15% participación de trabajadores en las utilidades (2)	(4,243)	(6,384)
Base de cálculo del impuesto a la renta	53,770	49,490
Impuesto a la renta causado (2)	11,829	11,383

Al 31 de diciembre del 2013, la descomposición del 15% participación de trabajadores e impuesto a la renta es el siguiente (2):

	Impuesto a la renta	15% participación de empleados	Totales
Corriente a pagar del ejercicio 2012	1,264	6,384	7,648
Diferido a pagar del ejercicio 2013	-	4,243	4,243
	<u>1,264</u>	<u>10,627</u>	<u>11,891</u>

15. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2013, y la fecha de emisión de estos estados financieros, 29 de marzo del 2014, no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos o en sus notas.

16. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido aprobados por la Junta General de Socios y su emisión ha sido autorizada para el 29 de marzo del 2014.



C.P.A Priscila Sanizaca Maridueña
CI 0917181265001