

GEDEIN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. RESUMEN DE POLÍTICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

GEDEIN S.A., es una empresa dedicada a prestar servicios de limpieza

a) Base de presentación

Los Estados Financieros adjuntos hasta el 31 de diciembre del 2016 fueron presentados de acuerdo con las normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías

b) Propiedad Oficina y Equipos

La propiedad y equipos se hallan registrados de acuerdo a la NEC 17

Las adquisiciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores y mantenimiento que no alargan la vida útil del activo se cargan a gastos.

c) Depreciaciones

Edificio	5%
Instalaciones	10%
Muebles y Maquinarias	10%
Vehículos	20%
Equipos de computación	33,33%

2. CAJA BANCOS

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la Cuenta Caja Bancos es el siguiente:

	2015	2016
Caja	0,00	0,00
Banco del Pichincha	0,00	0,00
Banco de Guayaquil	4.040,74	22.773,76
TOTAL CAJA BANCOS	4.040,74	22.773,76

2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de las cuentas y documentos por cobrar es el siguiente:

	2015	2016
Clientes	85.557,60	16.189,78
Particulares	0,00	0,00
Empleados	0,00	0,00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	85.557,60	16.189,78

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de las cuentas otras cuentas por cobrar es el siguiente:

	2015	2016
Impuesto al Valor Agregado (retenciones)	3.655,90	4.707,75
Impuesto al Valor Agregado (compras)	-	-
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.655,90	4.707,75

5. IMPUESTOS RETENIDOS

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de las cuentas impuestos retenidos es el siguiente:

Credito Tributario (Impuesto a la Renta Años Anteriores)

	2015	2016
Retención en la Fuente Año 2014	1.989,30	6.736,08
SUMAN	1.989,30	6.736,08

Credito Tributario (Impuesto a la Renta Años Corrientes)

GEDEIN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FIN BAJO NEC
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Cuentas 1 %	0,00	0,00
Cuentas 2 %	7.213,64	7.792,49
Anticipa Impuesto a la Renta	2.757,65	2.816,43
SUMAN	9.971,29	10.609,92
TOTAL IMPUESTOS RETENIDOS	11.960,59	17.341,00

4. PROPIEDAD, OFICINA Y EQUIPOS NETO

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de las cuentas propiedad, oficina y equipos es el siguiente:

	2015	ADICIONES	2016
Equipo de Oficina	3.390,21	0,00	3.390,21
Equipos de Computación	2.436,65	0,00	2.436,65
Vehículos	40.424,11	0,00	40.424,11
Total costo de adquisición	46.250,97	0,00	46.250,97
Menos-Depreciación Acumulada	29.696,74	0,00	36.060,12
TOTAL PROPIEDAD, OFICINA Y EQUIPOS	16.554,23	0,00	10.190,85

Los Activos están a valor de mercado por lo que no requieren ajustes

5. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta Obligaciones Financieras es el siguiente:

	2015	2016
Banco del Pichincha	-	-
Diners Club	-	-
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	0,00	0,00

6. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de las Obligaciones Tributarias es el siguiente:

	2015	2016
Impuesto a la Renta	5.224,28	3.852,43
Otros Impuestos Tributarios	4.211,19	5.884,39
TOTAL OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR	9.435,47	9.736,81

7. OBLIGACIONES I.E.S.S. POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, las Obligaciones por pagar al IESS es el siguiente:

	2015	2016
Aportes Individual y Patronal	3.940,97	2.968,12
Fondos de Reserva	258,39	1.589,56
TOTAL OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR	4.205,36	4.557,68

8. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, los Beneficios Sociales por pagar es el siguiente:

	2015	2016
15% Participación de Trabajadores	4.190,60	3.090,18
Provisión gastos del personal	-	20.000,00
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	4.190,60	23.090,18

9. PARTICIPACION TRABAJADORES

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, las sociedades

GEDIN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FIP BAJO NEC
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

pagaron a sus trabajadores, el 15% de la Utilidad del Ejercicio

	2015	2016
Utilidad Contable	27.937,32	20.601,22
Base 15 % Participación Trabajadores	27.937,32	20.601,22
15% Participación de Trabajadores	4.190,60	3.090,18

10. IMPUESTO A LA RENTA

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagaran sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores la tarifa del 22% de impuestos la Renta, o una tarifa del 15% de impuesto a la Renta en caso de reinversión de utilidades

Un detalle del 22% del impuesto a la Renta a diciembre del 2016 es el siguiente:

	2015	2016
Utilidad Contable	27.937,32	20.601,22
(-) Participación de Trabajadores 15%	4.190,60	3.090,18
Base 22 % Impuesto a la Renta	23.746,72	17.511,04
22 % Impuesto a la Renta	5.224,28	3.852,43

11. RESERVA LEGAL

La Reserva Legal se debe provisionar hasta completar el 50% del Capital Social

	2015	2016
Utilidad Contable	27.937,32	20.601,22
(-) Participación de Trabajadores 15%	4.190,60	3.090,18
(-) 22% Impuesto a la Renta	5.224,28	3.852,43
Base Reserva Legal	18.522,44	13.658,61
Reserva Legal 20%	-	-


MANUEL JOAQUÍN VEGA BRITO
GERENTE GENERAL


VÍCTOR HUGO AQUINO VERA
CONTADOR - REG. 0.9182