



Informe Financiero 2013



Índice

1.	Estado Situación Financiera	2
2.	Estado de Resultados	3
3.	Estado de Cambios en el Patrimonio	4
4.	Estado Flujo de Efectivo	5
5.	Notas a los Estados Financieros	6



GEOSISA CIA.LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE

	Notas	2013	2012
<u>ACTIVOS</u>			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes de efectivo		377,460	343,880
Activos Financieros	3	90,224	87,630
Inventarios	4	247,255	226,991
Servicios y otros pagos anticipados	5	500	8,174
Activos por impuestos corrientes	6	13,696	13,702
Propiedad, Planta y Equipo - Neto	7	25,254	27,653
Otros activos no corrientes		3,800	3,800
TOTAL ACTIVO		758,189	711,830

PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES			
Obligaciones Bancarias	8	1,523	2,698
Ctas por Pagar - Proveedores Nacionales	9	1,731	1,636
Impuestos por Pagar	10	26,766	40,622
Participacion trabajadores	11	21,470	30,498
Otras obligaciones corrientes	12	21,474	43,592
Anticipo de clientes	13	30,606	28,394
Provision por beneficios a empleados	14	115,114	78,609
Pasivo diferido		90	90
PASIVO TOTAL		218,775	226,138
PATRIMONIO	15		
Capital		125,002	125,002
Reservas Legal y Facultativa		34,196	34,196
Utilidad (Pérdida) Año Corriente		94,899	118,978
Superavit revaluación propiedad planta y equipo		17,277	17,277
Superavit Ganancia / (Pérdida) Anios Anteriores		268,041	190,239
TOTAL PATRIMONIO		539,414	485,692
TOTAL PASIVO & PATRIMONIO		758,189	711,830



GEOSISA CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

	Notas	2013	2012
INGRESOS OPERACIONALES			
Ventas servicios proyectos	16	646,611	581,764
Costo de Venta por inventarios		33,089	23,349
Gastos por servicios		282,402	197,698
UTILIDAD BRUTA		331,120	360,717
Gastos generales y de Administracion		202,703	161,501
GANANC / (PERD) OPERACIONAL		128,417	199,216
Intereses (Ganados)		5,824	3,998
(Ingresos) - Otros		8,894	4,729
Egresos - Otros			-4,626
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		143,135	203,317
Participacion Laboral	11	21,470	30,498
Impuesto a la Renta	10	26,766	40,622
Total			
UTILIDAD NETA		94,899	132,197



GEOSISA CIA. LTDA.
Estado de Cambios en el Patrimonio
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2013

DETALLE	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	SUPERAVIT REVALUACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	RESULTADO ACUMULADO PROVENIENTE ADOPCION NIIF	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA	PERDIDAS ACUMULADAS	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012	125,002	34,196	17,277	136	289,472	-99,369	118,978	485,692
TRANSFERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS					118,978		-118,978	0
PAGO DIVIDENDOS					-30,000			-30,000
BONIFICACION EJECUTIVOS					-11,176			-11,176
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2013							143,135	143,135
15% PARTICIPACION TRABAJADORES 2013							-21,470	-21,470
IMPUESTO RENTA 2013							-26,766	-26,766
RESERVA LEGAL								0
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013	125,002	34,196	17,277	136	367,274	-99,369	94,899	539,414



**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en U.S. Dólares)**

Notas

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	625,145
Pagado a proveedores y empleados	(522,112)
Intereses recibidos	6,770
Intereses pagados	-
Impuesto a la renta	(32,339)

Efectivo neto proveniente de actividades operativas **77,463**

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Compra de propiedades planta y equipo	(2,708)
Producto de la venta de propiedades planta y equipo	-

Efectivo neto usado en actividades de inversión **(2,708)**

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias	-
Dividendos pagados	(41,176)

Efectivo neto usado en actividades de financiamiento **(41,176)**

Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	33,580
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	343,880

Efectivo y sus equivalentes al final del año **17** **377,460**



GEOSISA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012

1. OPERACIONES

Geosisa Consultora de Geología, Sondeos Ingeniería y Servicios Auxiliares Cia. Ltda es una compañía de responsabilidad limitada, constituida en la República del Ecuador y domiciliada en el Distrito Metropolitano de Quito. Su objeto social es la consultoría específicamente en los campos de investigación geológica y minera, perforaciones, análisis de materiales, geofísica, geoquímica, estudios de geotecnia, hidrogeología, aguas subterránea, cementaciones, estudios de suelos con fines de cimentación de estructuras, estudios y análisis de laboratorio de mecánica de suelos para obras de ingeniería y en general en todos aquellos en los que estuviere técnicamente capacitada.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros han sido preparados en dólares de los Estados Unidos de América. Las políticas y normas contables de la compañía son las determinadas por la Superintendencia de Compañías. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes), Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), sin embargo para fines tributarios se cumplen las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y el Reglamento para la aplicación de la ley de régimen tributario.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Efectivo y equivalentes de efectivo: Representa el efectivo disponible y saldos en bancos e inversiones con vencimientos menores a 90 días.

Ingresos y Costos por ventas: Se registran en base a la emisión de las facturas que se realizan a los clientes y a la entrega o prestación de los servicios, el costo se determina en función de todos gastos incurridos en la prestación de los servicios.

Valuación de inventarios: Al costo de adquisición que no excede a los valores de mercado. Las importaciones en tránsito se encuentran registradas a su costo de adquisición y todos los inventarios son utilizados en la prestación de los servicios.



Valuación de Propiedades Planta y Equipo: Al costo de adquisición. El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, 10 para maquinaria, equipos, muebles y enseres e instalaciones, 5 para vehículos y 3 para equipos de computación.

3. ACTIVOS FINANCIEROS – CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales es como sigue:

	Diciembre 31	
	2013	2012
Cuentas por cobrar clientes	87,238	63,560
Otras cuentas por cobrar	2,986	24,070
Total	90,224	87,630

Cuentas por cobrar clientes – Constituyen la provisión de valores por cobrar a clientes por servicios ejecutados en el 2013 pero que se facturaron en el 2014.

Otras cuentas por cobrar – Corresponde a las cuentas por cobrar a empleados y otras cuentas por cobrar.

4. INVENTARIOS

Un resumen de inventarios es como sigue:

	Diciembre 31	
	2013	2012
Inventarios a ser utilizados en la prestación de los servicios	247,255	226,991
Total	247,255	226,991

Estos inventarios no son para la venta, son utilizados exclusivamente para la prestación de los servicios y se registra su desgaste en función de los estados de uso que son calculados y proporcionados por la administración.

5. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Un resumen de servicios y otros pagos anticipados es como sigue:





	...Diciembre 31 ...	
	2013	2012
Seguros pagados por anticipado	-	1,924
Arriendos pagados por anticipado	-	5,000
Anticipo proveedores	500	1,250
Otros anticipos entregados		
Total	500	8,174

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de activos por impuestos es como sigue:

	...Diciembre 31 ...	
	2013	2012
Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)	0	2.774
Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.)	13.696	10.928
Total	13.696	13.702

7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedad planta y equipo es como sigue

	...Diciembre 31 ...	
	2013	2012
Muebles y enseres	5.250	4.751
Maquinaria y equipo	23.622	22.421
Equipo de computación	8.440	8.439
Total	37.312	35.611
Depreciación acumulada	12.058	7.957
Propiedad planta y equipo neto	25.254	27.653

Los movimientos de propiedad planta y equipo fueron como sigue:



	...Diciembre 31 ...	
	2013	2012
Saldos netos al comienzo del año	27,653	4,352
Adquisiciones	2,708	9,992
Reavalúo	0	17,277
Reclasificaciones	0	597
Ventas y/o retiros	0	(133)
Depreciación	(5,107)	(4,432)
Total	25,254	27,653

8. OBLIGACIONES BANCARIAS

Un resumen de las obligaciones bancarias esta dado principalmente por deuda a la tarjeta de crédito corporativa Diners Club y es como sigue

	...Diciembre 31 ...	
	2013	2012
Obligaciones bancarias	1.523	2.698
Total	1.523	2.698

9. CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar es como sigue:

	...Diciembre 31 ...	
	2013	2012
Cuentas por pagar locales	1.731	1.636
Total	1.731	1.636



10. IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta para el ejercicio 2013 es del 22% sobre las utilidades de acuerdo a la conciliación tributaria.

	...Diciembre 31 ...	
	2013	2012
CONCILIACION TRIBUTARIA		
Utilidad menos participación trabajadores	121,665	172,820
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	0	4,301
(+) DEPRECIACION ACTIVO REVALUADO	0	1,768
(-) AMORTIZACION PERDIDAS	0	-2,271
UTILIDAD GRAVABLE (BASE IMPONIBLE)	121,665	176,618
IMPUESTO RENTA CAUSADO	26,766	40,622

11. PARTICIPACION TRABAJADORES

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de las utilidades liquidas. Los movimientos de la provisión para participación a trabajadores fueron como sigue:

	...Diciembre 31 ...	
	2013	2012
Saldo al comienzo del año	30,498	46,559
Provisión del año	21,470	30,498
Pagos efectuados	(30,498)	(46,559)
Participación trabajadores	21,470	30,498

12. OTRAS CUENTAS POR PAGAR Y OTROS GASTOS ACUMULADOS

Un resumen de otras cuentas por pagar y otros gastos acumulados es como sigue:



	...Diciembre 31 ...	
	2013	2012
Con la Administración Tributaria	8.278	5.355
Con el IESS	3.396	1.922
Por beneficios de ley a empleados	3.590	12.635
Dividendos por pagar	0	18.445
Otros pasivos corrientes	6.212	5.235
Total	21.475	43.592

13. ANTICIPO DE CLIENTES

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

	...Diciembre 31 ...	
	2013	2012
CCH		28,394
Consorcio Ecuator	26,171	
Ensayos Técnicos Ecuador	533	
Geodinamica	3,901	
Total	30,606	28,394

14. PROVISION PARA JUBILACION

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, los trabajadores que por veinticinco años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS. Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, la compañía tiene registrada una provisión por dicho concepto y sustentada en un estudio actuarial realizado por una empresa autorizada por la Superintendencia de Compañías, basado en el Método Actuarial de Costeo de Crédito Unitario Proyectado, de la siguiente manera:

- Una reserva por obligaciones proyectadas para atender el pago de 3 trabajadores que al 31 de diciembre del 2013 tenían entre 10 y 25 años de trabajo (3 trabajadores al 31 de diciembre del 2012);
- Una reserva por obligaciones adquiridas para atender el pago de 1 trabajador que al 31 de diciembre del 2013 tenían 25 años o más de trabajo (1 trabajador al 31 de diciembre del 2012).



Para el cálculo se considero una tasa de descuento del 7%.

Los movimientos de la provisión para jubilación y desahucio fueron como sigue:

	...Diciembre 31 ... 2.013	2012
Saldos al comienzo del año	78.609	69.836
Provisión del año	38.652	10.894
Pagos efectuados	-2.147	-2.121
Saldos al fin del año	115.114	78.609

15. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social – El capital social autorizado y pagado de los socios es de Usd. 125.002,00.

Con fecha 16 de septiembre del 2013 el socio Ing. Rodrigo Gándara realizo la cesión de sus participaciones en un total de 21175 a la constitución del Fideicomiso Fray Luis; hasta el cierre de los estados financieros faltaba que esta cesión de participaciones sea registrada en el Registro mercantil.

Reserva Legal – La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

16. INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

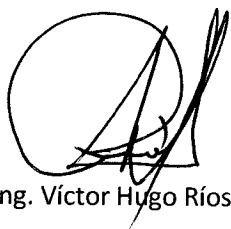
	...Diciembre 31 ... 2.013	2012
Ventas por servicios	646.611	581.764
Saldos al fin del año	646.611	581.764



17. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

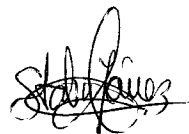
	...Diciembre 31 ...	
	2013	2012
Efectivo en caja bancos	177,460	193,879
Certificado de inversión	200,000	150,000
Saldos al fin del año	377,460	343,879

El certificado de inversión corresponden a inversiones realizadas en el banco Pichincha \$ 150.000 y en el Produbanco \$ 50.000 con vencimientos de 60 y 90 días respectivamente.



Ing. Víctor Hugo Ríos

Gerente General



Stalin Yánez

Contador