



Informe Financiero 2016



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	2016	2015
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes de efectivo		37.751	105.077
Activos Financieros	3	85.767	196.458
Inventarios	4	212.170	212.995
Servicios y otros pagos anticipados	5	5.961	3.400
Activos por impuestos corrientes	6	5.062	13.713
Propiedad, Planta y Equipo - Neto	7	29.977	35.470
Otros activos no corrientes			
TOTAL ACTIVO		376.688	567.113

PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES			
Impuestos por Pagar	8	0	0
Participacion trabajadores	9	0	0
Otras obligaciones corrientes	10	14.374	16.689
Provision por beneficios a empleados	11	138.790	120.367
Pasivo diferido		90	90
PASIVO TOTAL		153.254	137.146
PATRIMONIO	12		
Capital		125.002	125.002
Reservas Legal y Facultativa		25.000	25.000
Utilidad (Pérdida) Año Corriente		-206.533	-14.533
Superavit revaluación propiedad planta y equipo		17.277	17.277
Superavit Ganancia / (Pérdida) Años Anteriores		262.688	277.221
TOTAL PATRIMONIO		223.434	429.967
TOTAL PASIVO & PATRIMONIO		376.688	567.113

Handwritten signature or initials in blue ink.



GEOSISA CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

	Notas	2016	2015
INGRESOS OPERACIONALES			
Ventas servicios proyectos	13	87.751	363.032
Costo de Venta por inventarios		20.354	21.788
Gastos por servicios		89.824	190.695
UTILIDAD BRUTA		-22.427	150.549
Gastos generales y de Administracion		176.595	166.207
GANANC / (PERD) OPERACIONAL		-199.022	-15.658
Intereses (Ganados)		263	7.661
(Ingresos) - Otros		2.707	0
Egresos - Otros		10.481	6.535
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		-206.533	-14.533
Participacion Laboral	9	0	0
Impuesto a la Renta	8	0	0
Total			
UTILIDAD (PERDIDA) NETA		-206.533	-14.533

RS



GEOSISA CIA. LTDA.
Estado de Cambios en el Patrimonio
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2016

DETALLE	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	SUPERAVIT REVALUACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	RESULTADO ACUMULADO PROVENIENTE ADOPCION NIF	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA	PERDIDAS ACUMULADAS	UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	125.002	25.000	17.277	138	376.454	-99.369	-14.533	444.501
TRANSFERENCIA A RESULTADOS ACUMULADOS						-14.533	14.533	0
PERDIDA DEL EJERCICIO 2016							-206.533	-206.533
IMPUESTO RENTA								0
RESERVA LEGAL								0
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	125.002	25.000	17.277	138	376.454	-113.902	-206.533	223.434

Handwritten signature



**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en U.S. Dólares)**

	Notas	
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Recibido de clientes		208.718
Pagado a proveedores y empleados		(288.808)
Intereses recibidos		973
Intereses pagados		-
Impuestos pagados		11.792
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		(67.326)
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Compra de propiedades planta y equipo		-
Producto de la venta de propiedades planta y equipo		-
Efectivo neto usado en actividades de inversión		-
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Obligaciones bancarias		-
Dividendos pagados		-
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		-
Disminución neto en efectivo y sus equivalentes		(67.326)
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año		105.077
Efectivo y sus equivalentes al final del año	14	37.751

R.G.



GEOSISA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

1. OPERACIONES

Geosisa Consultora de Geología, Sondeos Ingeniería y Servicios Auxiliares Cía. 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.

Durante el ejercicio 2016 Geosisa Cía. Ltda. hubo una disminución de los ingresos de al rededor del 75.82% comparado con el año 2015, motivo para la pérdida con la cual se cerró el presente ejercicio.

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	
	2016	2015
Cuentas por cobrar clientes	71.961	192.927
Cuentas por cobrar socios	1.276	0
Cuentas por cobrar gerente	7.000	0
Otras cuentas por cobrar	6.250	3.530
Provisión cuentas incobrables	-720	
Total	85.767	196.458

Cuentas por cobrar clientes El saldo de \$71.961 por cobrar corresponde a Consorcio Línea 1 Metro de Quito.

Cuentas por cobrar socios El valor de \$ 1.276 corresponde a un saldo de anticipo para gastos por liquidar del Ing. Alejandro Pinto.

Cuentas por cobrar gerente El rubro de \$ 7.000 corresponde a un anticipo entregado como anticipo de honorarios de Gerente al Ing. Alejandro Pinto.

Otras cuentas por cobrar – Corresponde a las cuentas por cobrar a empleados \$ 550, anticipo Dr. Edison Viteri \$ 3.200. Garantía de bodega en arriendo de Pomasqui \$2.500



4. INVENTARIOS

Un resumen de inventarios es como sigue:

	Diciembre 31	
	2016	2015
Inventarios a ser utilizados en la prestación de los servicios	212.170	212.995
Total	212.170	212.995

Estos inventarios no son para la venta, son exclusivamente utilizados 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 ...	
	2016	2015
Arriendos pagados por anticipado	-	2,500
Anticipo proveedores	5,961	900
Otros anticipos entregados		
Total	5,961	3,400

En el saldo de anticipo a proveedores corresponde \$5.000 del Sr. Romel Nieves.

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de activos por impuestos es como sigue:

	...Diciembre 31 ...	
	2016	2015
Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)	0	8.745
Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.)	5.062	4.968
Total	5.062	13.713

R. G.



7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedad planta y equipo es como sigue

	...Diciembre 31 ...	
	2016	2015
Muebles y enseres	5.910	5.910
Maquinaria y equipo	41.208	41.208
Equipo de computación	2	4.228
Total	47.120	51.345
Depreciación acumulada	17.143	15.876
Propiedad planta y equipo neto	29.977	35.470

Los movimientos de propiedad planta y equipo fueron como sigue:

	...Diciembre 31 ...	
	2016	2015
Saldos netos al comienzo del año	35,470	20,831
Adquisiciones	0	17,446
Reavalúo	0	0
Reclasificaciones	0	0
Ventas y/o retiros	(4,226)	0
Depreciación	(1,267)	(2,807)
Total	29,977	35,470

8. IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta para el ejercicio 2016 es del 22% sobre las utilidades de acuerdo a la conciliación tributaria. Aunque la empresa no genero utilidades si aplico el pago de anticipo del impuesto a la renta que se convirtió en impuesto mínimo.



	...Diciembre 31 ...	
	2016	2015
CONCILIACION TRIBUTARIA		
Utilidad menos participación trabajadores	-206.533	-14.533
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	0	1.453
(+) DEPRECIACION ACTIVO REVALUADO	0	0
(-) AMORTIZACION PERDIDAS	0	0
UTILIDAD GRAVABLE (BASE IMPONIBLE)	-206.533	-13.080
IMPUESTO RENTA CAUSADO	0	0
Impuesto Mínimo (anticipo I.R.)	4.538	5.884

9. 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 líquidas. En los ejercicios 2016 y 2015 por la pérdida en esos ejercicios no se generó valor alguno a repartir. Los movimientos de la provisión para participación a trabajadores fueron como sigue:

	...Diciembre 31 ...	
	2016	2015
Saldo al comienzo del año	-	5.204
Provisión del año	-	-
Pagos efectuados	-	(5.204)
Participación trabajadores	-	-

10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

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



	...Diciembre 31 ... 2016	2015
Con la Administración Tributaria	5,099	1,957
Con el IESS	3,259	5,119
Por beneficios de ley a empleados	1,815	1,475
Otros pasivos corrientes	4,202	8,138
Total	14,374	16,689

11. PROVISIÓN 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 2016 y 2015, 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 4 trabajadores que al 31 de diciembre del 2016 tenían entre 10 y 25 años de trabajo;
- Una reserva por obligaciones adquiridas para atender el pago de 1 trabajador que al 31 de diciembre del 2016 tenían 25 años o más de trabajo (1 trabajadores al 31 de diciembre del 2015).

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

	...Diciembre 31 ... 2,016	2015
Saldo al comienzo del año	120,367	109,641
Provisión del año	30,711	12,662
Pagos efectuados	-12,288	-1,936
Saldo al fin del año	138,790	120,367



12. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

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

Con fecha 14 de enero del 2016 se registra en la Superintendencia de Compañías la cesión de participaciones por parte del Ing. Rodrigo Gándara a favor del Fideicomiso Fray Luis.

Reserva Legal – La Ley de Compañías establece que se forme un fondo de reserva hasta que ésta alcance por lo menos el 20% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

13. INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

	... Diciembre 31...	
	2016	2015
Venta Servicios	87.751	363.032
Saldo al fin del año	87.751	363.032

14. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

	...Diciembre 31 ...	
	2016	2015
Efectivo en caja bancos	37,751	51,990
Certificado de inversión	0	53,087
Saldos al fin del año	37,751	105,077

Todos los cheques que al cierre del ejercicio 2015 estaban entregados en garantía de proyectos con Cardminosca fueron recuperados y dados de baja en el presente ejercicio.


Ing. Rodrigo Gándara Espinosa
Gerente General


Sr. Stalin Yáñez
Contador