

NOTAS AL DE SITUACION FINANCIERA DE GEINCO Cía. Ltda. AL 31/12/2014

I.	ACTIVOS		12.847.636,87
I.01.	ACTIVOS CORRIENTES		9.423.227,71
I.01.01	EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	1.040.339,79	
I.01.01.001	CAJA CHICA Y ADMINISTRACION	1.100,00	
I.01.01.002	Banco Puntarenas	25.036,81	
I.01.01.003	BANCO DE LA GUAYANA BOLIVARIANA	35.048,06	
I.01.01.004	BANCO DE FIANZAS BOLIVARIAS	54.112,45	
I.01.01.005	BANCO DE LA GUAYANA BOLIVARIANA	540.042,50	
I.01.01.006	BANCO FACILITAD GUAYANOLATINO	2.104,85	
I.01.01.007	BANCO FACILITAD GEINCO COMERCIALIZADORA	119.634,11	

La compañía tiene como política depositar el dinero ya sea en efectivo o cheques en las cuentas bancarias, donde se registran todos los movimientos tanto de ingresos como de egresos.
Se incrementa el valor de caja chica a \$1600 para los gastos menores

I.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	3.012.510,34	
I.01.02.001	Cuentas con Cuentas Corrientes RD Razonera	1.267.210,20	
I.01.02.002	C/Provision Ctas Interiores	141.418,19	
I.01.02.003	VALORES Y EFECTOS FINANCIEROS	1.000.000,00	
I.01.02.004	CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS RELACIONADAS	242.735,65	

Esta cuenta representa los valores pendientes de cobro a nuestros clientes.

En la cartera corriente, existen deudas por cobrar con vencimiento de 3 y 180 días de mora, mientras que en la cartera antigua se viene aplicando prima desde el año 2011 y se procede a calcular la provisión por deterioro y se aplica al gasto de deducción.

En la cuenta provision incobrables también se realiza el cálculo del 1% de la cartera vencida

En la cuenta de Valores y Efectos al cobro se encuentran registrados los cheques postfechados cobrados a clientes

En cuentas por cobrar compañías relacionadas se encuentran los valores por unidades devueltas 29011-2012-40325.44-2513-40325.44-2014-21800.02 de Comasa 2013 producto de 16000-2014-82014.07

I.01.03.	CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS (EMPLEADO)	12.856,59	
I.01.03.001	Empleados Contratados	12.856,59	

En esta cuenta tenemos los créditos otorgados a los empleados por concepto de préstamos.

I.01.05.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	81.541,99	
I.01.05.001	Seguros Anticipados	47.487,34	
I.01.05.002	INTERESES ANTICIPADOS	14.054,65	

En seguros anticipados se encuentran registradas todas la pólizas adquiridas por la compañía, que se va devengando en el tiempo contra el seguro.

Corresponde al registro de los intereses de los préstamos otorgados por instituciones financieras y se devenga contra el gasto mensualmente

I.01.08.	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	50.859,85	
I.01.08.001	Crédito Tributario a Compañías S.A. de C.V.	19.219,01	
I.01.08.002	en el campo Antioquia Ltda	31.640,84	
I.01.07.	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	345.212,13	
I.01.07.001	2% Servicio Financiero Nacional de Cuentas (SFC)	43.816,25	
I.01.07.002	1% Transferencia de Bienes Muebles para C	100,16	
I.01.07.003	Salud 20%	250.107,75	
I.01.07.004	Salud 20%	50.187,97	

En este grupo de cuentas se encuentra registrados las retenciones, emitidas por mis clientes y el cheque compra que conforma mi crédito tributario

I.02.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS		7.162.743,57
I.02.01.	Terreno		231.749,19
I.02.01.001	Terreno	231.749,19	
I.02.02.	Edificios		621.911,22
I.02.02.001	Edificio Centro Histórico	541.112,09	
I.02.02.002	Edif. Antioquia (Colinas)	80.800,00	
I.02.04.	MUEBLES Y ENSERES		915.947,37
I.02.04.001	Muebles y Enseres Equipamiento	400.210,40	
I.02.04.002	Dep. Equipamiento Muebles y Enseres	515.736,97	
I.02.05.	MAQUINARIA Y EQUIPO		3.409.802,94
I.02.05.001	Maquinaria y Equipo Cuentas	3.711.056,20	
I.02.05.002	Dep. Acumulada Depreciación	401.253,26	
I.02.06.	EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE		23.903,48
I.02.06.001	EQUIPO DE COMPUTO	44.709,56	
I.02.06.002	DEP. ACUMULADA DE COMPUTO	20.806,08	
I.02.07.	VEHICULOS EQUIPOS DE TRANSPORTE		2.037.324,93
I.02.07.001	Veiculos Centro Histórico	2.035.899,74	
I.02.07.002	Dep. Acumulada Veiculos	153.565,25	
I.02.08.	EQUIPO DE OFICINA		28.402,45
I.02.08.001	EQUIPO DE OFICINA	29.041,53	
I.02.08.002	DEP. ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA	539,08	
I.03.	ACTIVOS DE REPOS		6.607,50
I.03.01.	SOFTWARE		4.912,40
I.03.01.001	Programas de Computación	8.019,00	
I.03.01.002	Amortización Prog. Computación	3.107,60	
I.03.02.	HERRAMIENTAS		1.704,09
I.03.02.001	Herramientas	2.100,00	
I.03.02.002	Amortización Herramientas de Herramientas	475,91	

En este grupo y según su categoría se registran todos los bienes adquiridos por la compañía, se aplica el cálculo de depreciación acumulada mensual de acuerdo a los porcentajes legales tributarios, que para grupo de activos posee:

1.05	ACTIVO LARGO PLAZO		4474.80
1.05.01	IMPUESTOS DIFERIDOS		
1.05.01.001	IMPUESTOS DIFERIDOS POR IMPORTE A RENTA ANTICIPADO	-4474.80	

En este grupo se encuentra el impuesto diferido por gasto no deducible de jubilación patronal

2.	PASIVOS		-7,555,693.27
2.01.	PASIVO CORRIENTE		
2.01.01.	PROVEEDORES LOCALES	-3,024,274.12	
2.01.01.001	Proveedores Locales	-1,022,652.00	
2.01.01.003	ANTICIPO CLIENTES POR PAGAR	-419,616.67	
2.01.01.004	OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR	-1,202,143.64	

Toda compra o servicio se ingresado al sistema contable provisorio de la obligación por pagar y esta se contra al momento de emitir al proveedor con su respectivo cheque de cancelación de obligación

En esta cuenta se encuentran registrados todos los cheques girados y no cobrados y por presentación de balances la obligación se transfiere al pasivo

En la cuenta ANTICIPO CLIENTES POR PAGAR se encuentran los valores que ese paga por empleados nuestros clientes

3.01.03.	PRESTAMOS		-75,000.73
3.01.03.001	PRESTAMOS POR PAGAR	-13,100.90	
3.01.03.003	PRESTAMOS BANC. POR PAGAR	-61,899.83	

En estas cuentas se encuentran registrados todos los desembolsos de gastos que están pendientes de pago

3.01.09.	OBLIGACIONES PATRONALES		-22,130.44
3.01.09.001	Aportes Patronales Por Pagar	-10,046.50	
3.01.09.003	Aportes Patronales Por Pagar	6,900.00	
3.01.09.003	Prestamos Banc. Capitaliz. E Hipotecarios	-17,116.12	

Son las obligaciones que se muestran con el IESS al 31 de diciembre del 2014

3.01.11.	PROVISIONES SOCIALES		-59,076.68
3.01.11.001	Salario Familiar Seguro	-4,250.45	
3.01.11.003	Salario Seguro Seguro	-10,007.84	
3.01.11.003	Pagos De Retiro Retiro	-756.39	
3.01.12.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS		-190,893.69
3.01.12.003	VACACIONES	-40,408.07	
3.01.12.004	OTROS GASTOS	-150,485.62	

En este grupo se encuentran provisionados los beneficios sociales del personal que se encuentra en relación de dependencia en la compañía.

El 15% de jubilaciones fue calculado de la utilidad neta del ejercicio económico 2014

3.02	PASIVO LARGO PLAZO		-423,3211.80
3.02.01	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES	-3,100,000.40	
3.02.01.002	ANTICIPO LARGO PLAZO	-3,100,000.40	

En este grupo se encuentran los valores de obligaciones por instituciones financieras en año.

3.02.02	PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL		
3.02.02.001	Subsidio Patronal		

En esta grupo se encuentran los valores de cálculo actuarial que se refieren a la AFP19

3.02	PASIVO LARGO PLAZO		-2,130,201.40
3.02.02.	PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	-18,737.40	
3.02.02.001	Subsidio Patronal	-12,000.00	
3.02.02.002	Beneficio Patronal	-6,737.40	

En estas cuentas se encuentran registrados el cálculo actuarial según NF

3.02.03.	INGRESOS DIFERIDOS		-2,104,474.40
3.02.03.001	TRABAJO NO EJERCITADOS	-2,100,000.00	
3.02.03.002	Ingreso a la vida Difere	-4,474.40	

En esta cuenta se encuentra registrado los valores facturados pero no ejecutados aun por la empresa

En esta grupo se encuentra el impuesto diferido por gasto no deducible de jubilación patronal

3.	PATRIMONIO NETO		-4,256,594.31
3.01.	CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO		
3.01.01	CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO	-400.00	
3.01.01.001	CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO	-400.00	
3.01.01.002	RESERVA PARA FORTALECIMIENTO	-300.00	
3.01.01.003	RESERVA PARA FORTALECIMIENTO	-300.00	

El capital suscrito y calculado por parte de los socios mediante escritura pública es de \$400

3.02.	RESERVAS		-3,456,418.04
3.02.02	RESERVA DE CAPITAL	-3,430,418.04	
3.02.02.001	Aportes Patronales	-3,430,418.04	

En esta cuenta se encuentran registrados los aportes realizados durante el año por el nuevo futuro socio Ing. Gerardo Espinoza con la finalidad de que en el año 2015 se realice un aumento de capital

3.03.	RESULTADOS		-1,143,098.50
3.03.02.	UTIL PERIÓDICO ANTERIOR	-301,117.53	
3.03.03.001	Util Período Anterior	-301,117.53	

Corresponden a utilidades no repartidas a socios

3.03.03.	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		-407,174.07
3.03.03.001	Resultados Integrales y Provisiónes	6,219.00	
3.03.03.003	REVALUACIÓN ACTIVOS FIJOS	-413,493.07	
3.03.03.006	RESULTADOS COMPAÑIAS RELACIONADAS	-249,736.65	

En la cuenta Resultado Acum. Apl. NF se encuentran registrados los valores de Jubilación Patronal y Desecho según cuadro Actuario

En la cuenta Revalorización activos fijos se registra el valor de edificio NNUU al avalúo del Municipio Metropolitano de Guaya

En la cuenta Result compañías reconocidas se encuentran los valores por unidades comerciales 2011- 2013-48325 44-2013-48323 44-2014
T1409 02 de Comest. 2013 pérdida de 16060 -2014 52614,87

3.04.	UNIDADES DEL EJERCICIO		381.826.21
3.04.01.	UNIDADES DEL EJERCICIO	281.620.21	
3.04.01.001	UNIDADES DEL EJERCICIO	281.620.21	
3.04.01.001	UNIDADES DEL EJERCICIO		402.850.57

Es el resultado de la gestión del año 2014 que la compañía logro, luego de pagar el 15% de trabajadores y el 22% de impuesto a la renta.

REPRESENTANTE LEGAL
PAUL CEVALLOS

GERENTE FINANCIERO
TANYA GUZMAN

NOTAS AL ESTADO DE RESUELTADOS DE GEINCO Cía. Ltda.AL 31/12/2015

4.	INGRESOS	-1,733,215.08
4.01.	INGRESOS POR VENTAS	-15,191,849.39
4.01.01.	VENTAS	-15,183,475.81
4.01.01.001	Ventas Tarifa 12%	-15,183,405.81
4.01.01.002	Ventas Tarifa 0%	-70.00

Geinco Cía. Ltda. durante el año 2014 facturo \$17'283.405,81 por trabajos de construcción en EP Petroecuador, Celtec EP de los cuales 2'180.000,00 se tomaron como ingresos diferidos por trabajos facturados y no ejecutados en el 2014 de la factura N° 384 a su vez estos valores nos cancelaran en el año 2015

4.01.03.	INGRESOS FINANCIEROS	-8,373.58
4.01.03.001	Intereses Ganados Ctas Ctes	-174.95
4.01.03.003	Otros Ingresos En General	-8,198.63

Los valores que aquí se registran son por devolución de seguros de reversion de cheque de proveedor que no se pago

4.02.	COSTO DE CONSTRUCCION	9,409,544.68
4.02.01.	COSTO DE CONSTRUCCION	9,409,544.68
4.02.01.001	Costo De Construcción	9,409,544.68

En esta cuenta se registran todos los consumos que realiza cada proyecto debitando al costo de construcción y cerrando la cuenta Proyectos Por Liquidar

4.03.	MANO DE OBRA	1,465,485.42
4.03.01.	MANO DE OBRA DIRECTA	1,191,155.45
4.03.01.001	Sueldos	622.265.96
4.03.01.004	Decimo Tercer Sueldo	51.858.46
4.03.01.005	Décimo Cuarto Sueldo	44.061.47
4.03.01.006	Movilización Local	2.958.40
4.03.01.007	Otras Bonificaciones	10.250.82
4.03.01.008	Comedor Empleados	161.902.80
4.03.01.009	Vacaciones	25.939.90
4.03.01.010	Fondos De Reserva	50.243.83
4.03.01.011	Aporte Patronal	75.808.83
4.03.01.013	Agasajos Al Personal	21.305.79
4.03.01.014	Capacitación Al Personal	100.00
4.03.01.015	Uniformes / Ropa De Trabajo	75.437.04
4.03.01.016	Refrigerios	11.557.22
4.03.01.017	Farmacia Y Servicios Medicos	928.00

4.03.01.018	Personal Ocasional	36,536.83
4.03.02.	MANO DE OBRA INDIRECTA	274,329.97
4.03.02.001	Sueldos	147,530.00
4.03.02.004	Decimo Tercer Sueldo	12,294.15
4.03.02.005	Décimo Cuarto Sueldo	2,838.07
4.03.02.006	Movilizacion Local	490.60
4.03.02.007	Otras Bonificaciones	11,311.37
4.03.02.008	Comedor Empleados	33,703.75
4.03.02.009	Vacaciones	6,147.11
4.03.02.010	Fondos De Reserva	12,551.70
4.03.02.011	Aporte Patronal	17,988.87
4.03.02.013	Agasajos Al Personal	155.25
4.03.02.014	Capacitacion Al Personal	400.00
4.03.02.015	Uniformes / Ropa De Trabajo	27,484.03
4.03.02.016	Refrigerios	899.36
4.03.02.018	Personal Ocasional	535.71

En este grupo de cuentas se registran todos los beneficios y provisiones de ley, del personal que colabora con su fuerza de trabajo, en lo que corresponde a mano de obra directa y con su intelecto en lo que es mano de obra indirecta

4.04.	COSTOS DE FABRICACION	2,614,077.04
4.04.01.	DIRECTOS	3,298.43
4.04.01.001	Energia Electrica	708.56
4.04.01.002	Agua Potable	2,241.75
4.04.01.003	Telefono	348.12
4.04.02.	MANTENIMIENTOS EN PLANTA	426,751.76
4.04.02.001	Combustibles Y Lubricantes	64,584.86
4.04.02.002	Mantenimiento Y Rep. Vehiculos	45,610.97
4.04.02.003	Mantenimiento Y Rep Maquinaria	296,377.41
4.04.02.004	Mantenimiento Y Rep Planta	19,612.99
4.04.02.005	Utiles De Aseo Y Limpieza	332.60
4.04.02.006	Mantenimiento De Herramientas	232.93
4.04.03.	ARRENDAMIENTOS	239,294.75
4.04.03.001	Arrendo Bienes Inmuebles (oficina)	3,530.44
4.04.03.002	Arrendo Maquinaria Y Equipos	235,764.31
4.04.04.	UTILES Y SUMINISTROS DE FABRICA	603,049.36
4.04.04.001	Utiles De Oficina	6,007.30
4.04.04.002	Formularios	55.00
4.04.04.003	Copias	89.54
4.04.04.004	Suministros De Fabrica	228,457.80
4.04.04.005	Transporte De Material	368,439.71
4.04.05.	OTROS COSTOS DE FABRICACION	552,993.12
4.04.05.001	Herramientas Menores	13,944.97

4.04.05.003	Seguros	220,418.49
4.04.05.004	Honorarios	318,629.66
4.04.06.	DEPRECIACIONES	788,689.63
4.04.06.001	Cto Dep Maquinaria	256,844.73
4.04.06.003	Cto Dep Vehiculos	531,524.54
4.04.06.009	Cto Amortz Herramientas	320.36

Dentro de los costos de fabricación se registran todos los pagos de servicios básicos, suministros de fábrica, herramientas, entre otros, que tienen relación directa con la ejecución de los proyectos o actividades económicas de la compañía.

Se calcula mensualmente el costo de las depreciaciones de maquinaria vehículos pesados y bienes con relación al área de proyectos y servicios

5.	GASTOS GENERALES	900,091.68
5.01.	GASTOS ADMINISTRACION	286,530.09
5.01.01.	PERSONAL	286,530.09
5.01.01.001	Sueldos Y Salarios	132,226.22
5.01.01.004	Decimo Tercer Sueldo	11,018.71
5.01.01.005	Decimo Cuarto Sueldo	4,845.27
5.01.01.006	Movilización Local	607.70
5.01.01.007	Otras Bonificaciones	3,992.59
5.01.01.008	Comedor Empleados	5,419.35
5.01.01.009	Vacaciones	5,509.65
5.01.01.010	Fondo De Reserva	10,097.44
5.01.01.011	Aporte Patronal	15,949.61
5.01.01.013	Gastos De Representación	219.00
5.01.01.014	Agasajos Al Personal	10,433.16
5.01.01.015	Capacitación Al Personal	700.00
5.01.01.016	Uniformes Pers. Adm Y Vtas	5,375.30
5.01.01.017	Refrigerios	4,392.00
5.01.01.018	Farmacia Y Servicios Médicos	288.36
5.01.01.021	Supermaxi	17.86
5.01.01.022	Jubilación Patronal	15,035.00
5.01.01.023	Bonificación Desahucio	2,378.00
5.01.01.024	Aporte Personal Asume Empresa	24,093.45
5.01.01.025	Alimentación	33,931.42

En este grupo se registran todos los pagos de los beneficios del personal administrativo, como también las provisiones de los beneficios que corresponden a este grupo de empleados en relación de dependencia

5.02.	GASTOS GENERALES	446,307.46
5.02.01.	SERVICIOS BASICOS	15,002.91
5.02.01.001	Energía Eléctrica	576.21
5.02.01.002	Agua Potable	1,328.30
5.02.01.003	Teléfono	5,424.52

5.02.01.004	Gasto Movilizacion	4,320.47
5.02.01.005	Tv Cable	1,090.67
5.02.01.006	Internet	2,262.74
5.02.02.	MANTENIMIENTOS	47,622.71
5.02.02.001	Combustibles Y Lubricantes	3,071.05
5.02.02.002	Mantenimiento Y Reparacion Vehiculos	1,662.67
5.02.02.003	Mantenimiento Equipo Y Maquinaria	21,162.32
5.02.02.004	Mantenimiento De Locales	14,160.21
5.02.02.005	Mantenimiento Y Reparacion Planta	1,620.00
5.02.02.006	Utiles De Aseo Y Limpieza	1,124.32
5.02.02.007	Mant. Y Accesorios Eqp. De Oficina	4,822.14
5.02.03.	PUBLICIDAD	37,821.23
5.02.03.002	Suministros Publicitarios	11,449.38
5.02.03.003	Atencion Clientes	20,133.46
5.02.03.004	Muestras Y Obsequios	6,238.39
5.02.04.	IMPUESTOS	78,858.42
5.02.04.001	Contribucion Super De Cias	3,984.73
5.02.04.002	Impuestos Prediales Fiscales Otros	468.84
5.02.04.003	Impuesto Circularizacion De Vehiculos	58,520.43
5.02.04.005	1.5x1000 Sobre Activos Fijos	15,884.42
5.02.06.	UTILES Y SUMINISTROS DE OFICINA	13,939.72
5.02.06.001	Utiles De Oficina	13,840.80
5.02.06.003	Copias	98.92
5.02.07.	OTRAS CUENTAS GENERALES	224,143.08
5.02.07.001	Viajes Nacionales	35,924.84
5.02.07.002	Viajes Al Exterior	90,700.32
5.02.07.003	Seguros	7,629.17
5.02.07.004	Honorarios Profesionales	34,024.55
5.02.07.006	Legales	11,035.01
5.02.07.007	Suscripciones Y Cuotas	118.75
5.02.07.010	Fletes En Ventas	780.00
5.02.07.012	Provision Ctas Incobrables	22,657.82
5.02.07.013	Servicios Ocasionales	9,676.13
5.02.07.015	Hospedaje	10,709.70
5.02.07.016	Envio De Encomiendas	866.79
5.02.08.	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	28,919.39
5.02.08.001	Gto Dep Equipo Oficina	1,040.39
5.02.08.002	Gto Dep Edificio	3,900.00
5.02.08.005	Gto Dep Muebles Y Enseres	10,900.13
5.02.08.006	Gto Dep Proc. Datos	11,113.67
5.02.08.007	Gto Amortz Software	1,965.20

En el grupo de gastos generales se encuentran registrados los servicios básicos, mantenimientos, publicidad, depreciaciones, viajes, seguros entre otras; gastos que han sido incurridos en el área administrativa con la finalidad de cumplir con todas las obligaciones y proporcionar los servicios que nos permitan un buen funcionamiento en la compañía

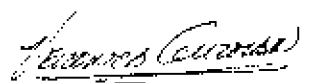
5.03.	GASTOS FINANCIEROS	150,694.17
5.03.01.	INTERESES Y COMISIONES	150,665.89
5.03.01.001	Intereses Y Comisiones Bancarias	6,305.71
5.03.01.002	Intereses	142,860.18
5.03.01.003	Impuesto A La Salida De Divisas	1,500.00
5.03.02.	OTROS GASTOS FINANCIEROS	28.28
5.03.02.003	Diferencias En Caja	28.28

En este grupo se registran las comisiones e intereses aplicadas a nuestras cuentas por las instituciones financieras, las mismas que se encuentran sustentadas en los estados de cuenta

5.04.	GASTOS NO DEDUCIBLES	16,559.96
5.04.01.	NO DEDUCIBLES X PROVISIONES	16,559.96
5.04.01.001	No Ded Jubilacion Patronal	4,118.00
5.04.01.002	No Ded Bonif Desahucio	1,187.00
5.04.01.003	No Ded Varios Gastos	11,254.96

Esta rubro corresponde a retenciones asumidas por la compañía.


REPRESENTANTE LEGAL
PAUL CEVALLOS


GERENTE FINANCIERO
TANYA GUZMAN