CASAL GEOBEK CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EN DÓLARES.

A.- ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía "**CASAL GEOBEK CIA. LTDA.**", A) se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 28 de abril de 2011 con la Resolución No. 1741 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 28 de abril de 2011, bajo la especie de Sociedad de Responsabilidad Limitada y con la denominación de **CASAL GEOBEK CIA. LTDA.**

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 28 de abril de 2011, vence el 28 de abril del 2061.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "… La compraventa, importación, exportación, comercialización y distribución de: a) insumos y materiales de la construcción, herramientas y maquinaria, material eléctrico, pinturas, barnices lacas, acabados de la construcción y afines… etc..."

El capital suscrito inicial fue de un mil dólares, mismo que se mantiene, dividido en 1.000 participaciones con un valor nominal de un dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por el Presidente y el Gerente.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de Socios, para un período de dos años pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el 16 de mayo del 2013.

B.- ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **CASAL GEOBEK CIA. LTDA.,** al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE
Bastidas Valencia Alex Saúl

GERENTE
Bastidas Ramirez Luis Esteban

B.- NÓMINA DE LOS SOCIOS

Bastidas Ramirez Andrea Cristina	20.0%	200.00
Bastidas Ramirez Luis Esteban	20,0%	200,00
Bastids Ramirez Santiago Alejandro	20,0%	200,00
Bastids Valencia Alex Saúl	40,0%	400.00
TOTAL	**100,00**	**$ 1.000.00**

C.- POLÍTICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD

C.1.- CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO

Los controles internos que la Compañía ha adoptado, para garantizar la confiabilidad de los registros contables y su veracidad proporcionando validez y seguridad a las operaciones de la Empresa.

Dichas operaciones se realizaron cumpliendo disposiciones legales vigentes en el país, además los recursos puestos a disposición de la Administración de la Empresa han sido destinados al cumplimiento del objetivo social y a su mantenimiento.

C.2.- PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con los Principios de Contabilidad generalmente aceptados y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, y la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS, en su año de transición

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple, con los requisitos de la práctica contable en general.

SISTEMA DE CONTABILIDAD

El Sistema de Contabilidad es computarizado y se denomina MONICA, cuya licencia y autorización ha sido debidamente comprada por la empresa. El estado de pérdidas y ganancias está preparado a costos históricos.

PROVISIONES Y GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Los costos y gastos del período tributario son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden al mismo, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el futuro.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobre tiempos y otros costos, que habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato posterior.

RETENCIONES EN LA FUENTE

La empresa ha procedido en forma ordenada a dar cumplimiento a las disposiciones fiscales relacionadas con las retenciones de IVA y retenciones en la fuente, en compras y prestación de servicios varios. Los controles internos coinciden con los saldos contables e igualmente, los pagos de impuestos con los registros mantenidos por la empresa con los anexos transaccionales.

C.- ACTIVOS

C.3.- OTRAS PRÁCTICAS CONTABLES

C.3.1- CORRIENTE DISPONIBLE

EFECTIVO CAJA Y BANCOS

NOTA UNO

Bancos	2.948,88
TOTAL	**2.948,88**

- Corresponden a los saldos conciliados al 31 de diciembre del 2015, los saldos de la Caja, las cuentas bancarias se encuentran debidamente conciliadas.

C.3.2.- CORRIENTE EXIBIGLE

CUENTAS POR COBRAR

NOTA DOS

Cuentas por cobrar comerciales	6.118,60
Provision cuentas incobrables	2.744,88
Credito Tributario Iva	41.499,59
Credito Tributario Renta	1.613,22
TOTAL	**51.976.29**

- Este grupo de cuentas son valores a recuperarse en el siguiente período:

RAZONABILIDAD DE LA PROVISIÓN DE INCOBRABLES

Provisión cuentas incobrables 2015	0,00
PROVISIÓN INCOBRABLES	**0,00**

- La provisión del 1% de incobrables acumula los valores provisionados sobre el valor de las cuentas pendientes por cobrar a diciembre del 2015.

C.3.3.- REALIZABLE

INVENTARIOS

Inventario de mercaderías	418.936,69
TOTAL REALIZABLE	**418.936,69**

- Los inventarios de mercaderías han sido comprobados permanentemente y representa el saldo extracontable a 31 de diciembre del 2015, así como el saldo de mercaderías en tránsito.

C.3.4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

NOTA TRES

	2015
Vehículos	15.000,00
Inmuebles	87.000,00
Depreciación acumulada	-10.600,00
TOTAL	**91.400,00**

- Los rubros que integran el grupo de propiedad planta y equipo, se determinan al costo de adquisición o inversión. Han sido depreciados en línea recta de acuerdo con los siguientes índices:

Maquinaria y Equipo	10%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Vehículos	20%
Equipo de Cómputo	33,33%

PASIVOS

C.3.6 PASIVO CORRIENTE

NOTA CUATRO

Proveedores Locales	2.028,15
Otras cuentas por pagar	18,76
Obligaciones con instituciones financieras	53.000,00
Obligaciones con empleados	1.239,46
TOTAL	**56.286,37**

C.3.7 PASIVO A LARGO PLAZO

NOTA CINCO

Prestamos Socios	399.600,88
TOTAL	**203.028,00**

Las aplicaciones realizadas en las cuentas que integran los pasivos corrientes se refieren a Obligaciones contraídas con proveedores de bienes y servicios, los beneficios sociales acumulados por pagar, las retenciones en la fuente, retenciones de I.V.A. Y el impuesto **a** la renta generado al 31 de diciembre del 2015.

C.3.9.- PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

NOTA SEIS

Capital Social	1.000.00
Reserva Legal	552.83
Utilidades no Distribuidas	101.720,66
Resultado del ejercicio	611,36
TOTAL	**103.884,85**

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los SOCIOS de la Empresa "**CASAL GEOBEK CIA. LTDA.**":

C.3.10.- RESULTADO DEL EJERCICIO

C.3.10. **RESULTADOS DEL EJERCICIO**

El resultado del ejercicio es una ganancia por el valor neto de **$ 611,36**

C.3.11.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de este informe, a criterio del Representante legal, la empresa no atraviesa por ningún evento que pueda tener efectos subsecuentes, sobre los estados financieros.