GEANSEVIP CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1.- OPERACIONES

GEANSEVIP CIA. LTOA., fue constituida legalmente en la ciudad de Mera, Cantón Mera, Provincia de Pastaza, República del Ecuador el 8 de julio de 2011, mediante escritura pública realizada en la Notaría del Cantón Mera, con un capital suscrito y pagado de US. $ 10,000 (diez mil dólares americanos).

Su objeto social principal es la prestación de servicios de seguridad, vigilancia y prevención del delito.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2016 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha. En consecuencia, los estados financieros no reflejan los efectos de los ajustes y reclasificaciones, si los hubiere, que podrían ser necesarios en caso que la Compañía no estuviera en condiciones de continuar operando como una empresa en marcha y, por esta razón, se vería obligada a realizar sus activos y liquidar sus pasivos, obligaciones y compromisos contingentes en otra forma que no sea a través del curso normal de sus operaciones y por montos que difieran de los expuestos en los estados financieros.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a. Preparación de los estados financieros.

Las políticas de contabilidad que sigue la Compañía están de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).y las NIIF'S par Pyemes

La preparación de los estados financieros de acuerdo con la Normas Internacionales de Información Financiera involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

b. Inventarios.-
Los inventarios están valorados al costo promedio, los cuales no exceden el valor de mercado, excepto importaciones en tránsito que están al costo de adquisición.
c. Beneficios Sociales por Pagar.-

Se registra el valor de las provrsiones de los Beneficios Sociales por Pagar a los empleados, este valor corresponde a la parte proporcional hasta el mes de Diciembre.

d. Obligaciones Fiscales.-

Corresponde a los valores registrados por las retenciones del impuesto a la renta en la fuente y del impuesto al valor agregado, efectuadas en los pagos realizados por la Compañía en el mes de Diciembre, según los porcentajes de retención previstos en el Reglamento de Retenciones en la Fuente y que serán pagados al mes siguiente.

e. Ingresos.-

Los ingresos se reconocen cuando es probable que los beneficios económicos a la transacción, fluyan a la empresa y el monto de ingresos puede ser medido confiablemente. Las ventas son reconocidas netas de devoluciones y descuentos, cuando se ha entregado el bien.

f. Impuesto a la renta.-

La Ley de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 24% para sociedades. A partir del año 2011, en caso de que la utilidad del año sea capitalizada dentro del año siguiente, la tarifa disminuye al 14%.

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa del impuesto aplicable a las utilidades gravables.

g. Reserva Legal

Según las normas societarias, la Compañía debe apropiar por lo menos un 5% de utilidad anual hasta completar un 20% del capital pagado. Esta reserva puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas, pero no puede ser repartida como utilidad.

h. Registros contables y unidad monetaria.-

Los registros contables de la Compañía se realizan en Dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador, a partir el año 2000.

NOTA 3 - EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Un detalle del efectivo en caja y bancos al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

CUENTAS	**** Diciembre 31 *****	
	2.016	2.015
Caja Bancos	2.035	32.071
Total	2.035	32.071

NOTA 4 - CUENTAS POR COBRAR CLIENTES, EMPLEADOS Y TERCEROS NETAS

El saldo de esta cuenta se compone por los siguientes valores:

CUENTAS	**** Diciembre 31 ***** 2.016	2.015
Clientes	68.106	122.553
Total	68.106	122.553

Clientes- Registra el saldo por cobrar a los clientes por los créditos concedidos en la comercialización de productos.

NOTA 5 - INVENTARIOS

El saldo de esta cuenta tiene valor cero, todo el inventario fue vendido.

NOTA 6 - IMPUESTOS Y GASTOS ANTICIPADOS

El saldo de esta cuenta se compone por los siguientes valores:

CUENTAS	**** Diciembre 31 ***** 2.016	2.015
IVA		
Gastos pagados por anticipado	67.702	13.612
Retenciones del IVA	0	0
Retenciones al Personal (Empleados)	0	0

NOTA 7- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.-
El valor de propiedad planta y equipo se compone de la siguiente manera:

CUENTAS	**** Diciembre 31 ….. 2.016	2.015	Tasas de Deprec.
Maquinariia y equipo	22.934	22.934	10%
Muebles y Enseres	11.059	3.712	10%
Vehículos	25.438	25.438	20%
Equipo de computación	7.222	7.222	
	66.653	59.305	
- Depreciación Acumulada	20.561	11.498	
Total Neto Activo Fijo	46.092	47.807	
Movimiento anual			
Saldo al inicio del año	59.305	59.305	
Bajas	0	0	
Retiros	0	0	
Adiciones	7.348	0	
Depreciación del año	-20.561	-11.498	
Saldo al final del año	46.092	47.807	

NOTA 8 - PROVEEDORES.-

El saldo de esta cuenta está compuesto de la siguiente manera:

CUENTAS	.... Diciembre 31 *Q** 2.016	2.015
Proveedores Nacionales	0	0
Proveedores de Servicios	0	0
Total	0	0

Proveedores.- Registra el saldo de los valores por pagar a proveedores locales de bienes y servicios adquiridos por la empresa.

NOTA 9 - CAPITAL

El Capital suscrito y pagado de GEANSEVIP CIA. LTOA., es de$ 10,000 compuesto por 10,000 Participaciones con un valor nominal de US$ 1 cada una, y está conformado de la siguiente manera:

	2.016	2.015	% Participaciones
Capital Pagado			
Reyes Torres Manuel	5.000	5.000	50,00%
Reyes Mena Andrés	2.500	2.500	25,00%
Mena Peralta Rodreigo	2.500	2.500	25,00%
Total	10.000	10.000	

NOTA 10.- INGRESOS Y COSTOS DE VENTAS

Un detalle de las cuentas que conforman el saldo de la cuenta Ventas y Costos de Ventas es como sigue:

CUENTAS	**** Diciembre 31 ***** 2.016	2.015
Ventas con tarifa 12%	523.353	682.177
	0	0
	523.353	682.177
Costo de Ventas	83.792	50.691
Total	439.561	631.486
Representación Costo de Ventas	16%	7%

NOTA 11.- CONCILIACION TRIBUTARIA

Al 31 de Diciembre las provisiones para pago de participación de los trabajadores en las utilidades, impuesto a la renta y reserva legal se calcularon de la siguiente manera:

	2.016	2.015
Utilidad contable	12.159	64.283
(-) 15% Participación Laboral	1.824	9.642
Sub total	10.335	54.641
(+) Gastos no Deducibles	0	0
(-) Amortización Pérdidas Tributarias Años anteriores		0
Base imponible Impuesto Renta	10.335	54.641
Impuesto Causado	2.274	2.568
Utilidad antes de Reservas	8.061	52.073
10% Reserva Legal	806	5.207
Utilidad después de impuestos y reservas	**7.255**	**46.866**

SEGURIDAD

GERENTE GENERAL
GEANSEVIP CIA. LTDA.

GEANSEVIP CIA. LTDA.

CONTADOR
GEANSEVIP CIA. LTDA.