

GEOTOTAL S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2014

NOTA 1.- OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

Geototal Ambiental S.A., es una compañía establecida bajo las leyes de la República del Ecuador, constituida en la ciudad de Quito el 03 de Agosto del 2012 e inscrita en el Registro Mercantil el 11 de Septiembre del mismo año.

OBJETO SOCIAL.-

a.- La inventoria y Asesoría profesional en Hidrogeología ambiental en los aspectos relacionados con el impacto ambiental en la contaminación de suelos y aguas subterráneas y el diseño, construcción de obras civiles complementarias para su remediación, manejo de residuos peligrosos, remoción, remediación y disposición de suelos tratados y afectados, b.- Asesoría Profesional en las ramas de recursos Hidráulicos, hidrología, geología, hidrogeología, geofísica, hidroquímica, geoquímica, hidráulica, foto geología, geotecnia, minería, geotermia, análisis de sistemas y computación, ingeniería sanitaria, c.- modelos matemáticos, simulación e ingeniería de reservorios y yacimientos, irrigación, drenajes, conducciones, tratamiento de aguas, desechos líquidos y sólidos y rellenos sanitarios, d.- Diseño y construcción de pozos de monitoreo de minería y pruebas de bombeo acuífero, e.- La fabricación, comercialización, representación e importación de toda clase de materiales y equipos para el desarrollo y cumplimiento de las finalidades que aquí se propone, f.- Alquiler de equipos, bienes, excluyéndose el leasing para la industria minera y petrolera, g.- Adquirir bienes muebles e inmuebles, urbanos o rurales que sean necesarios o así se consideren, para el cabal desarrollo del objeto social; h.- celebrara contratos para la ejecución de trabajos relacionados con el desarrollo del objeto social, con personas naturales, personas jurídicas, entidades oficiales, i.- importación de materiales o equipos relacionados con sus actividades; j.- Actuar como agente o representante de cualquier persona natural o jurídica, nacional o extranjera, actuar como mandataria o apoderada para lo cual podrá realizar toda clase de actos y contratos civiles o de comercio permitidos por la ley, Realizar convenios incluyéndose de asociación con compañías similares nacionales o extranjeras, con el propósito de participar en licitaciones de precios, concurso de ofertas u ofertas en el país o en el extranjero. Para el cumplimiento de su objeto, la compañía podrá realizar toda clase de contratos, actos y operaciones permitidas por las Leyes Ecuatorianas, que sean acorde con su objeto social necesarias y convenientes para su cumplimiento y desarrollo.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

DESARROLLO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados Financieros de la empresa Geototal S.A., son el resultado del registro de las transacciones comerciales diarias de la empresa dentro del marco legal establecido por la República del Ecuador y por sus Instituciones que norman a las empresas. Se han preparado cumpliendo estrictamente las Normas y Principios de General Aceptación como son las normas y principios de contabilidad generalmente aceptados, apegados y cumpliendo todas las normativas.

La presentación de los estados financieros tiene el propósito de brindar información financiera, certificar los movimientos económicos y establecer parámetro e índices para la toma de decisiones.

ACTIVOS

NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

1.1.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10,248.58
1.1.1.01.02	BANCOS LOCALES	10,248.58
1.1.1.01.02.001	Bco. Pichincha Corriente	8,415.07
1.1.1.01.02.002	Bco. Pichincha cta. ahorros	704,81
1.1.1.01.02.003	Bco. Banco del Pacifico	1,128.70

- Corresponde a saldo en libros contables de las cuentas Bancarias que mantiene la empresa y es el resultado del registro de las transacciones realizadas durante el periodo (ANEXO 1)

NOTA 4.- DEPOSITOS A PLAZO DETERMINADO

1.1.1.02	DEPOSITOS A PLAZO DETERMINADO	270,000.00
1.1.1.02.02.001	Inversiones a plazo fijo	270,000.00

- La Empresa ha realizado movimientos de efectivo colocando inversiones a plazos fijos determinados, los que producen un interés a una tasa comercial establecida por la institución financiera, los saldo de los registros contables lo demuestran.

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR

1.1.2.02.01	ANTICIPO SOCIOS	199,893.90
1.1.2.02.01.001	G. Ospina	98,321.60
1.1.2.02.01.002	J. López	50,160.80
1.1.2.02.01.003	K. Fierro	51,411.50
1.1.2.03	ANTICPOS DE OPERACIÓN	1,221.82
1.1.2.03.01	OPERACIÓN PROYECTOS	1,221.82

- Anticipos de operación corresponde al saldo de valores entregados para cubrir operaciones en las diferentes estaciones de servicio de nuestro cliente y son descontados a la presentación de las facturas de descargo por parte de cada uno de los responsables de la emisión de comisiones de presupuesto (ANEXO 3)
- Los saldos de estas cuentas son desembolsos realizados a los socios del resultado del periodo anterior (ANEXO 2)

NOTA 8.- INVENTARIOS

1.1.4	INVENTARIOS	1,115,81
1.1.4.01.01	HERRAMIENTAS MENORES, MATERIALES E INSUMOS	1,115.81

- Esta cuenta refleja el saldo al final del periodo de inventarios de herramientas menores, materiales e insumos para el mantenimiento de las casetas de remediación en las eds., además de uniformes para el personal de campo e ingenieros

NOTA 9.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

1.2.1.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	187,526.94
1.2.1.01.01	DEPRECIABLE	95.965,49
1.2.1.01.01.001	Vehículos	20.776,79
1.2.1.01.01.002	Maquinaria y Equipos	136,265.99
1.2.1.01.01.003	Equipos de Computación	12,013.90
1.2.1.01.01.004	Muebles y Enseres	12,400.62
1.2.1.01.01.005	Software y Licencias	6,069.64
1.2.1.01.02	DEPRECIACION ACUMULADA	(13.252,41)
1.2.1.01.02.001	(-) Dep. Vehículos	(3.808,97)
1.2.1.01.02.002	(-) Dep. Maquinaria y Equipos	(6.389,65)
1.2.1.01.02.003	(-) Dep. Equipos de Computación	(2.206,67)
1.2.1.01.02.004	(-) Dep. Muebles y Enseres	(847,12)

- Pertenecen al grupo de Activos Tangibles de la empresa que son utilizados en la operación tanto en el campo como en la administración cuyo saldo se refleja en los estados financieros al 31 de Diciembre del 2014, y se demuestra la depreciación del importe acumulado del periodo según la Normativa y reglamento vigente tributario.

NOTA 10.- ACTIVOS INTAGIBLES

1.2.1.02	INTANGIBLE	81,872.34
1.2.1.02.01	GARANTIAS, LICENCIAS Y OTROS DERECHOS	205.750,00
1.2.1.02.01.001	Garantías entregadas	3,040.00
1.2.1.02.01.002	Estudio y desarrollo N.F.A.	200,000.00
1.2.1.02.02.001	Gastos de Constitución	2,710.00
1.2.1.02.03	AMORTIZACION GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	(123,877.66)
1.2.1.02.03.001	(-) Amortización Acumulada Gastos Anticipados	(2,710.00)
1.2.1.02.03.002	(-) Amortización Acumulada estudio y Desarrollo N.	(121,167.66)

- Garantías entregadas .- este valor corresponde a las garantías entregadas por concepto de arriendo de inmuebles de uso para la operación serán cerraran cuando se devuelvan o se enviara al gasto no deducible en caso de perder dichas garantías
- Estudio y Desarrollo N.F.A.- Este valor corresponde al estudio que se realizó como contingencia ante una posible perdida por N.F.A. y está amparada en el concepto de la NIC 38 (ANEXO 4)
- Los gastos de Constitución se enviaron directamente al gasto y se refleja en la amortización hay que tomar en cuenta que hay un saldo de amortización
- según la Normativa y reglamento vigente tributario se realizó la amortización correspondiente al activo Intangible que registra en libros la empresa.

NOTA 11.- OTROS ACTIVOS

1.1.5.01	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	91,982.56
1.1.5.01.01.003	anticipo impuesto a la renta	53,887.70
1.1.5.01.01.004	retenciones en la fuente recibidas	25,011.74
1.1.5.01.01.005	crédito tributario mes siguiente (IVA)	13,083.12

- Pertenecen las cuentas por las que se pagó anticipadamente como el anticipo a la renta que se calcula a la presentación del formulario 101 del ejercicio anterior
- Retenciones en la fuente resulta de las retenciones efectuadas por la facturación a nuestro cliente y serán descontadas en el pago del I.R.
- El crédito tributario es proveniente del IVA que no se descontó en periodos siguientes a las declaraciones mensuales y que serán descontados en este ejercicio económico.

PASIVO

NOTA 12.- PASIVO CORRIENTE CUENTAS POR PAGAR

2.1.1.01.01	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	(65,535.32)
2.1.1.01.01.001	Proveedores locales	(5,535.38)
2.1.1.01.03.001	Proveedores del Exterior	(59,999.94)
2.1.1.01.04	CUENTAS POR PAGAR SOCIOS	(13,898.15)
2.1.1.01.04.001	Cuentas por pagar socios (exterior)	(13,898.15)

- Son obligaciones pendientes que mantiene la empresa con proveedores por la adquisición de bienes o servicios de cualquier tipo de gasto ocasionado para la operación continua de las Eds. (ANEXO 5)
- El saldo de cuentas por pagar a los socios proviene del resultado del ejercicio 2015

NOTA 13.- OTROS PASIVOS CORRIENTES

2.1.1.01.05	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	(113,730.86)
2.1.1.01.06	CON EL IESS	(10,835.34)
2.1.1.01.07	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	(7,237.13)

- Son valores que la empresa retuvo en el mes de Diciembre para luego restituirlos a la Administración Tributaria mediante la presentación de formularios establecidos
- Es el valor que corresponde por aportes de personal
- Corresponde a Sueldos y provisiones que pertenecen a los empleados de la empresa

NOTA 14.- PATRIMONIO

3	PATRIMONIO	(514,616.40)
3.1.1.01.01	CAPITAL SUSCRITO	(9,500.00)
3.1.1.01.01.001	Capital Suscrito y Pagado	(9,500.00)
3.1.1.01.02	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	(200,000.00)
3.1.1.01.02.001	Aporte Futuras Capitalizaciones	(200,000.00)
3.1.1.01.03	RESERVAS	(5,730.26)
3.1.1.01.03.002	Reserva Estatutaria	(5,730.26)
3.1.1.01.04	RESULTADOS	(308,886.14)
3.1.1.01.04.001	Resultados Años Anteriores	(654.91)
3.1.1.01.04.002	Resultados Ejercicio	(308,231.23)

- El Aporte de futuras capitalizaciones corresponde al valor del Estudio Y Desarrollo del contingente para cubrir el N.F.A. y un aumento de capital establecido por la Junta General de Socios
- Reserva estatutaria en este periodo la junta decidió crear este valor y se registra en los libros de acuerdo al Acta de la Junta General de Socios

NOTA 15.- INGRESOS

4.1.1.01.01	INGRESOS ORDINARIOS	1,280,199.76
4.1.1.01.01.001	Ingresos Proyectos	1,277,060.02
4.1.1.01.02	INGRESOS FINANCIEROS	3,139.74
4.1.1.01.02.001	Intereses financieros	3,139.74

- Es el resultado de los ingresos percibidos durante el periodo por parte de nuestro cliente

- Es el saldo de los intereses financieros recibidos por los saldos en nuestras cuentas bancarias

NOTA 16.- COSTOS Y GASTOS

5.1.1.01	ADMINISTRATIVOS		177,602.38
5.1.1.01.01	DE PERSONAL	117,921.44	
5.1.1.01.02	OTROS COSTOS ADMINISTRACION	13,908.52	
5.1.1.01.03	COSTOS DE REPRESENTACION	9,442.60	
5.1.1.01.04	COSTOS SERVICIOS BASICOS	28,974.97	
5.1.1.01.05	COSTOS MANTENIMIENTO, CAFETERIA Y SUNTUARIOS	7,354.85	
5.1.1.02	OPERACIONES		428,792.67
5.1.1.02.01	PERSONAL	330,017.79	
5.1.1.02.02	OTROS COSTOS DE OPERACION	14,943.53	
5.2.1.01.01	ENTRIX	83,831.35	
6	GASTOS		208,900.89
6.1.1.01.01	SERVICIOS A TERCEROS	106,184.59	
6.1.1.01.05	OTROS GASTOS	102,716.30	

- Son los saldos que arrojan las cuentas en las que se distribuyó el gasto durante el periodo.

NOTA 17.- CONCILIACION TRIBUTARIA

CONCILIACION TRIBUTARIA	
DETALLE	VALOR
GANACIA (PERDIDA) ANTES DEL 15 % A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	464,903.82
(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES	69,735.57
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	13,516.88
GANACIA (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	408,685.13
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	89,910.73
IMPUESTOS DIFERIDOS	-
GANACIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUAS	308,231.23
IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR	
IMPUESTO CAUSADO	89,910.73
(-) ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	53,887.70
(-) RETENCIONES DEL IMPUETO A LA RENTA	25,011.74
NETO IMPUESTO A PAGAR	11,011.29