

GEODINAMICA CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA No. 1.- SITUACION LEGAL DE LA COMPAÑÍA

1.- CONSTITUCION DE LA COMPAÑÍA

- RAZON SOCIAL : "OPERADORA DE COMERCIO EXTERIOR OPCOMEX CIA LTDA
- Según escritura pública de fecha 26 de MAYO del 2005, otorgada por la notaria vigésima séptima del Cantón Quito, se ha constituido OPERADORA DE COMERCIO EXTERIOR OPCOMEX CIA LTDA
- Inscrita en el registro mercantil , TOMO 136 se da así cumplimiento a lo dispuesto en la misma, de conformidad a lo establecido en el Decreto 733 del 22 de agosto de 1975.

2.- OBJETO SOCIAL

El objeto Social de OPERADORA DE COMERCIO EXTERIOR OPCOMEX CIA LTDA

Es el prestar servicios especializados de envío y recepción de correspondencia a nivel nacional e internacional; la verificación en origen y destino de mercaderías; servicios aduaneros para la desaduanización de bienes muebles como el bodegaje, la verificación, aforo y liquidación de mercancías; Internación temporal y otros regímenes especiales así como la nacionalización de mercaderías: Importación y exportación de bienes muebles de lícito comercio, productos elaborados, materias primas, productos para maquila, productos semielaborados, y a la comercialización e importación de toda clase de bienes muebles e inmuebles referentes al turismo

OPERADORA DE COMERCIO EXTERIOR OPCOMEX CIA LTDA., tendrá todas las atribuciones que como sujeto de derechos le corresponden y podrá contraer toda clase de obligaciones.

NOTA PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES BAJO NIIF

2.1.- BASE DE PRESENTACION:

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales Financieras Internacionales de contabilidad y sus registros contables se llevan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

2.2.- CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta tiene la siguiente composición:

2016

2015

CAJA GENERAL	US	300	0
PRODUBANCO AHORROS	US	6.975	0
PRODUBANCO CORRIENTE	US	-582	0
BANCO INTERNACIONAL	US	5.159	0
TOTAL	US	11.852	0

Sobre estos recursos no existen restricciones para su utilización y se encuentran a disposición de la compañía.

2.3.- CLIENTES:

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta es de US102,375,39 constituido de la siguiente manera:

		2.016	2015
CLIENTES VARIOS	US	74.051,55	0
CLIENTES POR COBRAR 2016	US	-	0
CLIENTES EXTERIOR X COBRAR	US	-	0
(-) RESERVA CUENTAS INCOBRABLES	US	-360,25	0
CHEQUES GARANTIA POR COBRAR	US	500,00	0
TOTAL	US	74.191,30	0

Los rubro más significativo en la cuenta es de los clientes se encuentra a valor razonable según nic 39/37 de instrumentos financieros

2.4.- PRESTAMOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta está desglosado en:

		2.016	2015
PRESTAMOS EMPLEADOS	US	38.216	0
	US	0	0
	US	0	0
TOTAL	US	38.216	0

2.5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS: (otros activos)

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta corresponde al pago IMPUESTO A LA RENTA:

		2.016	2015
CREDITO FISCAL IVA:	US	96	0
RETENC EN FUENTE	US	3.641	0
RETENC CRED TRIBUT ISD 5%	US	0	0
ANTICIP IMPTO A LA RTA	US	1.617	0
IMPUESTO DIFERIDO	US		0
TOTAL:	US	5.355	0

2.6.- OTRA CUENTAS POR COBRAR:

Al cierre del ejercicio contable el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2016	2015
ANTICIPO A PROVEEDORES	US	430	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	US	0	0
SEGUROS PAG. X ANTICIPADO	US	0	0
GARANTIAS	US	0	0
		<hr/>	<hr/>
TOTAL	US	<u>430</u>	<u>0</u>

Este rubro corresponde a un anticipo de un proyecto.

2.7.- INVENTARIOS:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, es de US 0,00 y está desglosado de la siguiente manera :

		2016	2015
INVENTARIO P. TERMINADO	US	0	0
INVENTARIO M.PRIMA	US	0	0
INVENTARIO P. PROCESO	US	0	0
IMPORTACION EN TRANSITO	US	0	0
		<hr/>	<hr/>
TOTAL	US	<u>0</u>	<u>0</u>

La evaluación de estos inventarios se encuentra en valores razonables según nlc 2

2.8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Consta al costo de adquisición, más revaluación de propiedad y equipo NIC 16, menos la depreciación acumulada.
depreciación por revaluación

El valor de los activos vendidos y la depreciación acumulada se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro, y el resultado se registra cuando se causan. Los gastos de mantenimiento y reparación en valores no significativos se cargan al gasto del período. La depreciación de los activos fijos se cargan a las operaciones del período aplicando tasas consideradas adecuadas y fijadas en el reglamento de aplicación a la ley de Régimen Tributario Interno, en porcentajes constantes. Y según nuestra política contable establecida que a partir de U.S. 600,00 dólares se procedera a su activación

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, es de US 39.478,73 la depreciación acumulada es de US 13.077,72 con lo cual el valor neto de los activos es de US 21.401,11

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016 por revaluación, es de US 0,00 la depreciación acumulada es de US 0,00 con lo cual el valor neto de los activos es de US 0,00.

DETALLE DE LA CUENTA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

DENOMINACION	VALOR HISTORICO	DEPREC.ACUM	VALOR NETO ACTIVO
TERRENO	0	0	0
EDIFICIOS, CONTRUCC	0	0	0
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.032	103	929
MUEBLES Y ENSERES	5.199	1.857	3.342
EQUIPO COMPUTACION	8.209	5.106	3.103
VEHICULOS	20.038	6.012	14.027
OTROS ACTIVOS(EQ.COMUNI	0	0	0
TOTAL	<u>34.478,73</u>	<u>13.077,62</u>	<u>21.401,11</u>

Las tasas de depreciación se aplican de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el año 2016 en la Ley de Régimen Tributario Interno, manteniendo la aplicación de la nic 16

MAQUINARIA Y EQUIPO	10%
MUEBLES Y ENSERES	10%
EDIFICIOS	5%
VEHICULOS	20%
EQUIPOS COMPUTACION	33%

nota: al momento la empresa sus activos estan en valor de reposicion según la nic 16

2.9.- OTROS ACTIVOS PARA LA VENTA:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, es de 0,00

DENOMINACION	VI.ACTIVO	VI.AMORTIZACION	VI.NETO
ANT OTRAS CUENTAS	0	0	0
TOTAL	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

2.10.- OBLIGACIONES BANCARIAS C/P

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta es de US 00,00 y corresponde a:

PRESTAMO PRODUBANCO	US	0
---------------------	----	---

PRESTAMO INTERNACIONAL	US	0
SOBREGIRO BANCARIO PICHINCHA	US	0
TOTAL	US	0

Cuenta de obligaciones bancarias se encuentra con la aplicación de la nif 39/37 de instrumentos financieros registrando los intereses y su capital como corresponde

2.11.- CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del 2016, el saldo de la cuenta es de US. 28.291,69 y esta desglosado de la siguiente

		2.016	2015
PROVEEDORES	US	27.992	0
PROVEEDORES EXTRANJEROS	US	0	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	US	0	0
GARANTIAS POR PAGAR	US	300	0
TOTAL	US	28.291,69	0

Los rubros más significativo en la cuenta es del proveedores se encuentra a valor razonable según nif 39/37 de instrumentos financieros

2.12.- IMPUESTOS Y RENTA POR PAGAR

La compañía al 31 de diciembre del 2016 tiene que pagar al fisco la cantidad de US 16.282,18 que corresponde al IMPTO RETENCION EN FUENTE POR PAGAR US 383,37 RETENCION DE IVA US. 00,00 IMPUESTO RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO USD 15.898,81, IVA por Pagar 00,00
Estos rubros se cancelaran en enero del 2017

2.13.- IESS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del año 2016 el saldo de US 1.741,71 que corresponde según detalle:

		2.016	2015
APORTES IESS POR PAGAR	US	1.194	0
FONDO DE RESERVA	US	46	0
IESS PRESTAMO POR PAGAR	US	502	0
TOTAL	US	1.742	0

2.14.- EMPLEADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del año 2016, el saldo de la cuenta es de US 26.196,19 los cuales están desglosados de la siguiente manera:

		2.016	2015
SUELDOS POR PAGAR	US	9.617	0
DECIMO TERCERO SUELDO	US	457	0

DECIMO CUARTO SUELDO	US	2.090	0
UTILIDADES EMPLEADOS	US	12.546	0
JUBILACION POR PAGAR	US	0	0
VACACIONES	US	1.487	0
DESAHUCIO EMPLEADOS		0	0
TOTAL	US	26.196,19	0

2.15.- GASTOS POR LIQUIDAR

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, está desglosado de la siguiente manera:

		2.016	2015
GASTOS POR LIQUIDAR	US	0	0
VARIOS	US	0	0
TOTAL	US	0	0

2.16.- APORTACIONES DE TERCEROS

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2.016	2015
CUENTAS POR PAGAR TERCEROS	US	0	0
PROVISION TRANSPORTE CARGA	US	0	0
PROVIDION FONDOS POR LIQUIDAR	US	0	0
TOTAL	US	0	0

2.17.- PARTICIPACION UTILIDADES

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta corresponde a la participación de los trabajadores en las utilidades es de US 12.545,90

2.18.- ANTICIPOS DE CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta es de US 00,00 no existe intereses generados:

		2.016	2015
ANTICIPO CLIENTES		0	0
TOTAL	US	0	0

2.19.- PRESTAMOS A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta es de USD 00,00

		2016	2015
PRESTAMO PRODUBANCO		-	-
PRESTAMO BANCO INTERNACIONAL		-	-
TOTAL	US	0	0

El capital social de OPCOMEX CIA LTDA está en un valor de US 12.041,46 y corresponde a

		2.016	2015
Capital	US	12.041	0
TOTAL		12.041	0

2.21.- RESERVA LEGAL Y ESTATUTARIA

De acuerdo a disposiciones legales vigentes, la compañía de las utilidades obtenidas en cada ejercicio económico debe destinar un porcentaje no menor al 5% de las mismas, con el objeto de crear la reserva legal, la misma que no se puede distribuir a los socios y sirve para realizar aumentos de Capital, el saldo al 31 de diciembre del 2016 es de US 2.941,11, en el 2016 no se hace provision hasta la resolución de la Junta de Accionistas; la Reserva Estatutaria es de US 3.680,06.

2.22.- ADOPCION POR PRIMERA VEZ

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta es de US 0,00 y corresponde a:

		2.016	2015
GASTOS QUE NO RECONOCE LA NIIFS	US	0	0
	US	0	0
	US	0	0
TOTAL	US	0	0

En esta cuenta se registra los valores resultantes de la aplicación de las normas internacionales financieras por el período del año 2010, y los saldos resultantes de la aplicación de la NIF 1 realizada en el año 2011

2.23.- PERDIDAS Y UTILIDADES ACUMULADAS

Al 31 de diciembre del 2016, las utilidades acumuladas de la compañía es de US 6.439,50 de lo que va aperturada de la empresa

2.24.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta es de US 83.639,32 sobre estas utilidades se debe pagar el

15% participación empleados por el valor de US 12.545,90 y 22% impuesto a la renta por US 15.898,81 y el 5% para Reserva Legal se registrara luego de aprobada la Junta General de Accionistas en el 2017, el saldo a disposición de los socios de estas utilidades no van a ser distribuidas a sus accionistas.

2.25.- CONTRATOS

OPCOMEX CIA LTDA , no tiene contrato o convenios de licencia de uso con el estado en lo referente a compras publicas existentes.

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el período comprendido entre el 31 de diciembre de 2016 y la fecha de elaboración del informe, no se han producido eventos que determinen un cambio en las cifras contables como ajustes a cuentas de liquidación contingencia de juicio y otros, etc,

A partir del 1 de enero del 2002, entra en vigencia el reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno y sus reformas, publicado en el registro No.484 de fecha 31 de diciembre del 2001, de conformidad con el ART.213, se presentará el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de acuerdo a las disposiciones legales vigentes.

A partir del 21 de agosto del 2006 mediante resolucion N,- SCQICI004, publicada en el registro oficial N,- 348 de 4 de septiembre del mismo año la Superintendencia de Compañías dispuso que sus controladas adopten las Normas Internacionales de Informacion Financiera "NIIF" , a partir del 1 de enero del 2009, que como consecuencia de la en el periodo de transicion se generan ajustes que seran cargados o abonados a la cuenta Resultados Acumulados provenientes de la Adopcion por Primera Vez de la NIIF,

CONTADORA



María Elena Benavides Quiroz
RUC 1705158747001