

INFORME PRESENTACION ESTADOS FINANCIEROS

GREAT PEOPLE S.A.

AL 31 DE DICIEMBRE 2015

Presentación de Estados Financieros

De acuerdo a la Sección No.3 de NIIF para PYMES, GREAT PEOPLE S.A., presenta sus Estados Financieros con las siguientes características:

- Incluye la presunción de que en caso de emplear las NIIF para las PYMES, la entidad obtendrá una representación fiel de su situación financiera y su rendimiento financiero.
- Los estados financieros están de acuerdo a las NIIF para las PYMES, debido a que, si cumple todos sus requerimientos.
- La información contenida en los estados financieros se presenta al menos comparativamente con el año anterior (incluyendo a las notas explicativas).

El Estado de Situación Financiera, presenta la clasificación entre «partidas corrientes y no corrientes» no se requiere en la GREAT PEOPLE S.A., debido que se maneja un enfoque basado en el orden de liquidez que resulta más adecuado, de tal forma que se requiere de algunas partidas mínimas y otras podrán ser mostradas en las notas explicativas.

Estados financieros

Notas a los estados financieros.

1. Información general
2. Resumen de las principales políticas contables
3. Gestión del riesgo financiero
4. Estimaciones y juicios contables críticos
5. Información financiera por segmentos
6. Partidas excepcionales
7. Otros ingresos
8. Otras (pérdidas) / ganancias – netas
9. Gastos por naturaleza
10. Gastos por Beneficios a los empleados
11. Ingresos y gastos financieros
12. Inversiones en asociadas
13. Impuesto sobre las ganancias
14. Ganancias por acción
15. Ganancias / (pérdidas) por diferencias de cambio
16. Propiedad, planta y equipo
17. Activos intangibles
18. Instrumentos financieros derivados
19. Clientes y cuentas a cobrar
20. Inventarios
21. Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados
22. Efectivo y equivalentes al efectivo
23. Activos no corrientes mantenidos para la venta y actividades interrumpidas
24. Capital y prima de emisión
25. Aportes Futuras Capitalizaciones

GREAT PEOPLES.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

	USD	
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
BANCOS	4.286,82	
INVERSIONES	<u>600,71</u>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		<u>4.887,53</u>
DOCUMENTOS Y CTAS POR COBRAR CLIENTES		
CLIENTES	64.209,34	
EMPLEADOS	<u>2.215,79</u>	
DOCUMENTOS Y CTAS POR COBRAR CLIENTES		<u>66.425,13</u>
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		
ANTICIPO PROVEEDORES	10.721,87	
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		<u>10.721,87</u>
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
CREDITO TRIBUTARIO IVA	33.170,97	
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	<u>47.550,98</u>	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		<u>80.721,95</u>
ACTIVO CORRIENTE		<u>162.756,48</u>
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
MUEBLES Y ENSERES	37.734,20	
EQUIPO DE COMPUTACION	<u>38.785,06</u>	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		<u>76.519,26</u>
DEPRECIACION ACUMULADA		
DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	(16.794,93)	
DEP. ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACION	<u>(33.671,91)</u>	
DEPRECIACION ACUMULADA		<u>(50.466,84)</u>
ACTIVO NO CORRIENTE		<u>26.052,42</u>
TOTAL ACTIVO	USD	<u><u>188.808,90</u></u>

GREAT PEOPLES.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

PASIVO		USD
PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
PROVEEDORES LOCALES	60.031,39	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		<u>60.031,39</u>
PRESTAMOS BANCARIOS	41.937,62	
SOBREGIROS BANCARIOS	-	
OBLIGACIONES CON INSTITUC. FINANCIERAS		<u>41.937,62</u>
RETENCION IVA POR PAGAR		
IMPUESTO RENTA EMPLEADOS		
OBLIGACION CORRIENTE CON LA ADM. TRIBUTARIA	20.912,65	<u>20.912,65</u>
OBLIGACION CORRIENTE CON EL IESS		
IESS POR PAGAR		
PRESTAMOS IESS POR PAGAR	108,51	
IESS POR PAGAR	2.078,95	
FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	308,22	
OBLIGACION CORRIENTE CON EL IESS		<u>2.495,68</u>
IMPUESTOS POR PAGAR		
15% TRABAJADORES POR PAGAR	217,62	
22% IMPUESTO RENTA POR PAGAR	271,30	
IMPUESTOS POR PAGAR		<u>488,92</u>
OBLIGACION CORRIENTE POR BENEFICIOS DE LEY		
SUELDOS POR PAGAR	-	
PROVISION DECIMO TERCERO	654,15	
VACACIONES	1.704,50	
LIQUIDACION DE HABERES POR PAGAR	-	
OBLIGACION CORRIENTE POR BENEFICIOS DE LEY		<u>2.948,65</u>
OTRA CUENTA POR PAGAR		
ANTICIPO CLIENTES	2.250,00	
OTRA CUENTA POR PAGAR		<u>2.250,00</u>
PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES		
JUBILACION PATRONAL	942,93	
PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES		<u>942,93</u>
PASIVO CORRIENTE		<u>132.007,84</u>
PASIVO NO CORRIENTE		
CUENTA Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
LOCALES	1,57	
CUENTA Y DOCUMENTOS POR PAGAR		<u>1,57</u>
PROVISIONES POR BENEFICIOS EMPLEADOS.		
PROVISION JUBILACION PATRONAL	575,00	
BONIFICACION DESAHUCIO	1.844,25	
PROVISIONES POR BENEFICIOS EMPLEADOS.		<u>2.419,25</u>
PASIVO NO CORRIENTE		<u>2.420,82</u>
		<u>134.428,66</u>
TOTAL PASIVO		USD
PATRIMONIO		USD
PATRIMONIO NETO		
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	58.731,00	
RESERVA LEGAL	1.503,87	
PERDIDAS ACUMULADAS	(6.816,52)	
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	961,89	
PATRIMONIO NETO		<u>54.380,24</u>
TOTAL PATRIMONIO		<u>54.380,24</u>
		<u>188.808,90</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		USD

GREAT PEOPLE S.A.
BALANCE DE PERDIDAS Y GANACIAS
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

INGRESOS	USD		
LEADERSHIP & CULTURE		125.401,10	
TALENT SEARCH		492.660,17	
CONSULTING		8.885,00	
TRAINING		104.748,32	
OTROS INGRESOS		559,63	
		<hr/>	
TOTAL INGRESOS			<hr/> <hr/> 732.254,22
COSTO DE VENTAS			
LEADERSHIP & CULTURE	USD	8.126,35	
TALENT SEARCH		285.308,25	
CONSULTING		6.235,00	
TRAINING		11.925,24	
		<hr/>	
			<hr/> <hr/> 311.594,84
GASTOS			
ADMINISTRATIVOS Y REALIZADORES	USD		
SUELDOS Y SALARARIOS Y DEMAS REMUN.		200.484,48	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		34.294,06	
BENEFICIOS E INDEMNIZACIONES		30.622,09	
GASTOS PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEAD.		4.464,47	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETA.		24.723,96	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		17.934,17	
ARRIENDO		27.085,00	
PROMOCION Y PUBLICIDAD		1.575,00	
COMBUSTIBLES		1.326,00	
SEGUROS Y REASEGUROS		13.857,04	
TRANSPORTE		4.240,74	
GASTOS DE GESTION		9.576,17	
GASTOS DE VIAJE		7.363,06	
SERVICIOS BASICOS		17.415,75	
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		3.058,99	
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		9.031,06	
OTROS GASTOS		7.436,59	
GASTOS NO DEDUCIBLES		76,72	
GASTOS FINANCIEROS		4.643,22	
		<hr/>	
ADMINISTRATIVOS Y REALIZADORES			<hr/> <hr/> 419.208,57
RESULTADO DEL EJERCICIO			1.450,81
15% PARTICIPACION TRABAJADORES			217,62
			<hr/>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA			1.233,19
22% IMPUESTO A LA RENTA			271,30
			<hr/>
UTILIDAD DEL EJERCICIO			<hr/> <hr/> 961,89

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTAS	OBSERVACIONES
22. Efectivo y equivalentes al efectivo	El efectivo y equivalentes en efectivo posee un saldo a la fecha de 4887.53. valor conciliado modulo de bancos.
19. Clientes y cuentas a cobrar	Dentro de las Cuentas por cobrar, se ha realizado un manejo eficiente en la recuperación de la cartera, la cual ha presentado una disminución en USD\$ 66425.13 valor que será liquidado el mes de enero 2015.
16. Propiedad, planta y equipo	En Propiedad, Planta y Equipo para el periodo 2015 asciende a \$ 76519.26. Valores depreciados de acuerdo a la normativa.
28. Proveedores y otras cuentas a pagar	Las Cuentas por pagar, han presentado una disminución de USD\$ 60031.39
29. Obligaciones con Instituciones Financieras	La empresa posee una deuda de USD\$ 41937.62 la cual pertenece a créditos bancarios, tarjeta corporativa y sobregiros bancarios.



Ing. Andrés Moreno CPA.