

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1.- Información General

IPGM SERVICIOS AMBIENTALES CIA. LTDA. Es una Compañía limitada constituida en el Ecuador. Su domicilio principal es la ciudad Quito, calle Cristóbal de Acuña Oe1-53 y avenida 10 de agosto.

La compañía se constituyó en la república del Ecuador el 28 de mayo del 2009 El objeto principal de la compañía es Monitoreo Ambiental, asesoría y capacitación en temas ambientales.

Al 31 de diciembre de 2014 el personal total de la compañía alcanza a 3 empleados respectivamente, que se encuentran distribuidos en los diversos segmentos operacionales.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

2.- Políticas contables significativas

2.1 Declaración de cumplimiento.- Los estados financieros han sido preparados con conformidad con las normas Internacionales de Información Financiera

2.2 Base de Preparación.- Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico. El costo histórico es basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración.

2.3 Efectivos y Bancos.- el efectivo y bancos incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos y sobregiros bancarios Los sobregiros bancarios son prestados como pasivos corrientes en los estados de situación financiera.

2.4 Cuentas por Cobrar

TE000234	LORENA MANOSALVAS	313,60
TE000243	ALTERNATIVA VISION AMBIENTAL	134,40
TE000221	MOYAGEST ASESORIA AMBIENTAL CIA. LTDA.	212,80
TE000251	GASGUA S.A.	201,60
TE000221	MOYAGEST ASESORIA AMBIENTAL CIA. LTDA.	425,60
TE000357	SOCIEDAD AGROPECUARIA ERTEGO S.A.	262,08
TE000250	GREENOIL S.A.	782,66
TE000246	NAUTICA DEL PACIFICO S.A.	1.542,24
TE000247	JUAN CARLOS VALENZUELA	4.176,00
TE000404	BIOAMPEG CIA. LTDA.	110,01

TE000244	POLIFILN CIA. LTDA.	224,00
TE000245	RAFIATEX CIA. LTDA.	414.,40
TE000240	PREPACKING S.C.C.A.	470,40
TE000224	CUBIERTAS DEL ECUADOR KUBIEC S.A.	532,00
TE000435	RAMOS SANCHEZ WILMER VLADIMIR	246,40
TE000250	GREENOIL S.A.	3.501,34
TE000355	LASA	2.622,38

3 ESTADOS FINANCIEROS

IPGM SERVICIOS AMBIENTALES CIA LTDA

ACUNIA OE153 Y
10 DE AGOSTO

0

BALANCE GENERAL

DESDE 01/01/2015 HASTA 31/12/2015

CODIGO NOMBRE

ACTIVO

11	ACTIVO CORRIENTE		29.505,50
111	DISPONIBLE		461,95
11101	CAJA - EFECTIVO	0,00	
1110101	Caja - Chica	0,00	
1110103	Presupuestos Laboratorios	0,00	
11102	BANCOS	461,95	
1110201	Produbanco 02005156668	461,95	
112	EXIGIBLE		25.870,61
11201	CLIENTES	16.061,56	
1120101	Deudores - Clientes	16.061,56	
11202	EMPLEADOS	271,25	
1120201	Cuentas por Cobrar Empleados	271,25	
11202010001	Anticipo Sueldos	13,86	
11202010002	Prestamos a Empleados	257,39	
11203	CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	171,50	
1120301	Accionista 1	23,00	
1120303	Jimmy Toaza	148,50	
11204	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.078,58	
1120401	Otras Cuentas por Cobrar	7.078,58	
11205	PAGOS ANTICIPADOS	1.607,72	
1120501	Pagos Anticipados Proveedores	1.607,72	
11206	GARANTÍAS	680,00	

1120602	Garantías Oficina	680,00	
114	OTROS ACTIVOS CORRIENTES		3.172,94
11401	IMPUESTOS RETENIDOS IVA	0,00	
1140102	70% Retención de IVA que nos efectuaron	0,00	
1140103	100% Retención de IVA que nos efectuaron	0,00	
11402	IMPUESTOS RETENIDOS FUENTE	2.677,00	
1140201	1% Retención Impuesto a la Renta	36,28	
1140202	2% Retencion Impuesto a la Renta	2.640,72	
11403	IMPUESTOS MENSUALES	0,00	
1140301	IVA- en Compras Bienes	0,00	
1140302	IVA- en Compras Servicios	0,00	
11404	CREDITO TRIBUTARIO	495,94	
1140404	Credito Tributario Impuesto a la Renta Años. Anter	283,32	
1140405	Anticipo impuesto a la Renta	212,62	
12	ACTIVO FIJO		27.397,62
121	ACTIVO DEPRECIABLE		27.397,62
12101	Muebles y Enseres	920,68	
12102	Equipo de Computación	2.175,33	
12103	Equipo de Operaciones	48.871,60	
12106	(-) Depresiacion Acumulada Activos Fijos	24.569,99	
1210601	(-) Depreciación Muebles y Enseres	-242,19	
1210602	(-) Depreciacion Equipo de Computacion	-1.578,75	
1210603	(-) Depreciacion Equipo de Operaciones	-22.749,05	
13	ACTIVO DIFERIDO		39.765,84
131	CARGOS DIFERIDOS		39.765,84
13101	Gastos de Constitución	3.782,61	
13102	(-)Amortización Acumulada Gastos de Constitucion	-3.782,61	
13103	Gastos Preoperacion Desarrollo Area Emisiones	49.521,67	
13104	(-) Amotizacion Gastos Preoperacion Desarrollo Are	-9.904,33	
13106	Pagos Anticipados	148,50	
1310602	Anticipo Proveedores	148,50	

**TOTAL
ACTIVO**

96.668,96

21	PASIVO CORRIENTE		-91.725,40
211	CUENTAS POR PAGAR		-14.265,50
21101	Proveedores Locales	10.990,74	
2110101	Proveedores Locales	-10.177,53	
2110102	Tarjetas de Credito	-813,21	
21102	Cuentas por Pagar Accionistas	-3.274,76	
2110201	Katerine Guerra ex accionista	-3.274,76	
212	EMPLEADOS		-19.643,19
21201	Sueldos por Pagar	10.794,48	
21202	Décimo Tercer sueldo por Pagar	-2.191,84	
21203	Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	-1.766,33	
21204	Vacaciones por Pagar	-691,91	
21205	15% Participación Trabajadores	-2.615,24	

21207	Liquidaciones por Pagar	-1.178,31	
21208	Provisión Jubilación	-338,58	
21209	Provisión Desahucio	-66,50	
213	OBLIGACIONES FISCALES		303,01
21301	IMPUESTO A LA RENTA	0,00	
2130103	Ret 8% Imp a la Renta - Honorarios pn sin título	0,00	
2130104	Ret 2% Imp a la Renta - Servicios entre sociedades	0,00	
2130105	Retención 1% Impuesto a la Renta - Transporte	0,00	
2130106	Retención 1% Compra Activos Fijos	0,00	
2130107	Retención 8% Impuesto a la Renta - Arrend. PN	0,00	
2130115	Retención 2% Impuesto a la Renta	0,00	
21302	RETENCIONES IVA	0,00	
2130201	Retención 100% IVA	0,00	
2130202	Retención 70% IVA Servicios	0,00	
2130203	Retención 30% IVA Bienes	0,00	
21303	IMPUESTOS POR PAGAR	303,01	
2130302	IVA en Ventas por Pagar	0,00	
2130303	Obligaciones Municipales por Pagar	303,01	
214	OBLIGACIONES IEES		-4.450,64
21401	Aporte Patronal por Pagar	-1.959,11	
21402	Aporte Personal por Pagar	-1.476,65	
21403	Fondos de Reserva por Pagar	-495,67	
21404	Prestamos IEES por Pagar	-519,21	
215	OBLIGACIONES CON TERCEROS		-51.478,35
21501	Prestamos de Terceros	-	
		36.403,92	
21503	Accionista Freddy Bedon	-7.363,23	
21504	Accionista Jimmy Toaza	-7.711,20	
216	IMPUESTOS POR PAGAR		-2.190,73
21601	Impuestos por Pagar	-2.190,73	
22	PASIVO LARGO PLAZO		200,80
221	CUENTAS POR PAGAR		200,80
22101	Prestamos a Terceros	200,80	
223	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		0,00
22301	Anticipo Clientes	0,00	
		TOTAL PASIVOS	-91.524,60

31	CAPITAL SOCIAL		-420,00
311	APORTES SOCIOS		-420,00
31101	Capital Suscrito	-420,00	
32	RESERVAS		-975,00
321	RESERVAS		-975,00
32101	Reserva Legal	-975,00	
33	RESULTADOS		-3.749,36
331	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		-4.196,02
33102	Utilidad ejercicio Año Anteriores	-4.196,02	
332	RESULTADOS DEL EJERCICIO		446,66
33201	Utilidad del Ejercicio	-326,96	

33205

Resultado	Acumulado	Efecto	Nifs
-----------	-----------	--------	------

773,62

TOTAL PATRIMONIO	-5.144,36
PASIVO + PATRIMONIO	-96.668,96

IPGM SERVICIOS AMBIENTALES CIA LTDA

ACUNIA OE153 Y 10
DE AGOSTO

0

ESTADO DE RESULTADOS

DESDE 01/01/2015

HASTA **31/12/2015**

CODIGO	NOMBRE
--------	--------

41	INGRESOS OPERACIONALES		-80.918,37
411	VENTAS TARIFA 12%		-80.918,37
41101	VENTAS SERVICIOS		-
			80.918,37
4110101	Análisis de Gases	-	
		28.657,80	
4110102	Análisis de Aguas	-	
		14.180,36	
4110103	Análisis de Ruido	-	
		22.710,21	
4110104	Análisis de Suelos	-1.680,00	
4110105	Analisis de Calidad de Aire	-7.800,00	
4110106	Consultoría	-1.335,00	
4110108	Logística	-4.555,00	
TOTAL INGRESOS			-80.918,37

51	COSTOS OPERACIONALES		16.990,12
511	COSTO DE VENTAS		16.990,12
51101	MATERIALES		16.990,12
5110101	Materiales y Suministros	1.629,05	

5110105	Consultoría	15.211,07
5110106	Transporte	150,00

TOTAL COSTOS

16.990,12

61	GASTOS ADMINISTRATIVOS		35.607,56
611	Gastos Administrativos		35.607,56
61101	Gastos Personal Administrativo		18.115,66
6110101	Sueldos y Salarios	14.176,31	
6110103	Bonificación Voluntaria	238,00	
6110104	Aporte Patronal	1.838,59	
6110105	Fondos de Reserva	974,83	
6110109	Bonificacion por Transporte y Alimentacion	608,78	
6110112	Alimentacion Administrativo	279,15	
61102	Honorarios Personas Naturales		1.906,05
6110202	Servicios Contables	1.609,35	
6110208	Otros Servicios	296,70	
61103	Mantenimiento y Reparaciones		5.135,21
6110301	Equipos y Maquinaria	4.644,53	
6110302	Vehículos	200,50	
6110303	Mantenimiento instalaciones	290,18	
61104	Arrendamiento de Bienes Inmuebles		5.763,83
6110401	Personas Naturales	5.763,83	
61105	Suministros y Materiales		916,15
6110501	Suministros de Oficina	455,32	
6110502	Útiles de Aseo y Limpieza	65,55	
6110503	Copias y Formularios	5,34	
6110504	Suministros de Laboratorio	389,94	
61107	Transporte y Movilización		57,85
6110701	Combustibles y Lubricantes	35,72	
6110702	Transporte Buses y taxis	8,60	
6110703	Fletes y Encomiendas	13,53	
61108	Gastos de Gestión		383,09
6110801	Agazajos, Premios y Obsequios	230,59	
6110803	Publicidad y Propaganda	152,50	
61109	Gastos de Viaje		2.167,93
6110903	Alimentación	1.935,49	
6110904	Movilización	232,44	
61110	Servicios Básicos		935,21
6111001	Luz Eléctrica	167,61	
6111003	Teléfono	349,97	
6111004	Teléfono Celular	274,29	
6111005	Servicios Internet	143,34	
61111	Impuestos, Contribuciones y Otros		198,90
6111102	Patente Municipal	48,71	
6111103	Contribuciones Superintendencia de Compañías	70,82	
6111104	1.5 x mil Activos Totales	60,95	
6111108	IVA que se va al Gasto	18,42	

61113	Otros Gastos Administrativos		27,68	
6111303	Alimentación y Cafetería	27,68		
62	GASTOS OPERACIONALES			27.069,11
621	Gastos Operacionales			23.562,53
62101	Gasto de Laboratorio		23.562,53	
6210101	Sueldos y Salarios	18.318,60		
6210104	Aporte Patronal IESS	2.109,58		
6210105	Fondos de Reserva	1.391,42		
6210107	Décimo Cuarto Sueldo	708,00		
6210109	Movilización	429,89		
6210112	Uniformes - Ropa de Trabajo	605,04		
623	GASTOS DE LOGISTICA			3.506,58
62301	Gastos de Logística		3.506,58	
6230101	Gastos de Logística Gases	3.506,58		
63	GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS			172,43
631	Gastos Bancarios y Financieros			172,43
63101	Gastos Bancarios	138,54		
63102	Intereses Pagados	33,89		
64	GASTOS NO OPERACIONALES			752,19
641	Gastos no Operacionales			752,19
64101	Intereses y Multas SRI	750,90		
64102	Retenciones Asumidas	1,29		
		TOTAL GASTOS		63.601,29
		(-)UTILIDAD / (+)PERDIDA DEL EJERCICIO		-326,96

Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2015, han sido aprobados por la compañía en marzo 31 del 2016 y serán presentados a los socios para su aprobación. En opinión de la Gerencia los estados financieros serán aprobados por la junta de socios sin modificaciones.