

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación se detallan las notas a los estados financieros del ejercicio económico 2016 de la Compañía Geosmidgard Cía Ltda, domiciliada en la Av. Amazonas N36-177 y Naciones Unidas de la ciudad de Quito.

La compañía Geosmidgard fue constituida el 19 de octubre de 2012 en la ciudad de San Francisco de Quito, ante el doctor Sebastián Valdivieso Cueva, Notario Vigésimo Cuarto del Cantón Quito.

El objeto social de la compañía es la compra, venta, diseño, creación, invención, producción, fabricación, manufactura, maquila, importación, exportación, distribución, representación de marcas y/o firmas nacionales y extranjeras, personas naturales y/o jurídicas; venta a comisión y comercio en general de todo tipo o clases de bienes.

Nota 1.- Políticas contables

La empresa Geosmidgard Cía Ltda en su contabilidad y en la presentación de sus estados financieros cumple con los principios de contabilidad generalmente aceptados (PCG) y con la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs.

ACTIVOS CORRIENTES

Nota 2.- Bancos

En este año la cuenta de bancos ha tenido los movimientos normales por los cobros que han realizado sus clientes y los pagos realizados a cada unos de los proveedores de acuerdo a las actividades comerciales de la compañía, quedando un saldo bancario de \$6.081,69 al 31 de diciembre de 2016.

ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Nota 3.- Crédito Tributario

La compañía en el año 2016 una vez cancelados todos los valores correspondientes a la diferencia entre IVA en compras e IVA en ventas ha obtenido un crédito tributario de \$29.367,05 por compras e importaciones realizadas, valor que se compensará en declaraciones posteriores de acuerdo a lo que establece el SRI.

Nota 4.- Crédito Tributario de Impuesto a la Renta

El crédito tributario se maneja de acuerdo a las condiciones establecidas en la Ley de Régimen tributario Interno, en este año el saldo fue de \$1.329,44 al 31 de diciembre de 2016.

ACTIVOS FIJOS

Nota 5.- Activos Fijos

En la cuenta de activos fijos, este año se realizaron algunas compras e importaciones razón por la cual los saldos al 31 de diciembre de 2016 quedaron de la siguiente manera:

Maquinaria y Equipo	\$ 216.133,18
Equipo de Computación:	\$ 2.415,00
Software	\$ <u>3.410,00</u>
TOTAL	\$ 221.958,18

Nota 6.- Depreciaciones y amortizaciones

El porcentaje que se considera para el cálculo de depreciaciones y amortizaciones es el establecido en la ley el cual se detalla a continuación:

Maquinaria y equipo:10%

Equipo de computación:3%

Marcas, patentes y licencias:3%

a) Pasivos

Nota 6.- Proveedores

En las cuentas de pasivo (proveedores) se registran los valores a pagar por los servicios prestados descontado ya el valor de retenciones efectuadas

Nota 7.- Préstamos accionistas

Estos valores así como todos los valores por pagar se considera el valor del realización al momento de realizar la adquisición de bienes o servicios.

Dentro de la cuenta préstamos accionistas se encuentran los valores que los socios han prestado para cubrir ciertos pagos y que al 31 de diciembre del año 2016 han quedado pendientes por cancelar.

b) Patrimonio

Nota 7.- Capital

El patrimonio de la compañía registrado es el que se encuentra debidamente suscrito y cancelado de acuerdo a la escritura de constitución, este se encuentra constituido por \$400 que corresponden al capital suscrito y pagado por parte de los socios en función al número de participaciones, el cual no ha tenido ningún tipo de variación.

Nota 8.- Utilidades no Distribuidas

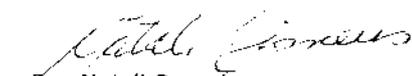
El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del año 2016 es de \$9.519,48 valor que corresponde a la utilidad de los socios del año 2015 que aún no se han distribuido.

Nota 9.- Reserva Legal

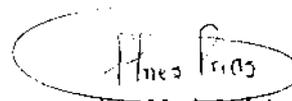
Esta reserva se constituirá de acuerdo al valor de utilidades obtenidas y de acuerdo a los porcentajes establecidos en la Ley de Compañías, en el año 2016 se provisionó \$80 como Reserva Legal del valor de utilidades obtenidas en el año 2015.

Nota 10.- Pérdida del Ejercicio

Las pérdidas obtenidas se amortizarán en los plazos y términos establecidos por la Ley.


Sra. Natali Cornejo

Gerente General


Ing. Myrlam Arias

Contadora General