

GERINTERPRO CIA. LTDA.
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Nota 1.- Constitución y operaciones Constitución y Operaciones

La empresa es una compañía de responsabilidad limitada que fue constituida en la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, en el Cantón Quito, mediante Escritura Pública celebrada el 22 de Enero de 2013 ante la Notaría Vigésima Cuarta del Cantón Quito, y debidamente inscrita en el Registro Mercantil del mismo Cantón, el 28 de Enero de 2013, con el nombre de Gerinterpro Cia. Ltda.

La compañía tiene como objeto social: Asesoría en medición y evaluación de factores de Riesgo Ocupacional, medicina de Trabajo, Ergonomía, Psicología e Higiene de Trabajo, Capacitaciones, y fabricación de ropa de trabajo.

NOTA 2. - PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) Bases de Presentación de los Estados Financieros:

Las cifras presentadas en estos estados financieros han sido determinadas sobre la base de importes históricos de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, regulaciones vigentes emitidas por la Superintendencia de Compañías y Valores y los señalados en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Los estados financieros de Gerinterpro Cia. Ltda., corresponden a las operaciones financieras realizadas entre el 01 de enero al 31 de diciembre del 2015

b) Participación de los Trabajadores en Utilidades e Impuesto a la Renta:

Las provisiones para la participación de los trabajadores en las utilidades con el 15%, la empresa en este ejercicio fiscal cuenta con pérdida del ejercicio por lo tanto no se ve obligada a realizar el cálculo

NOTA 3.- Caja-Bancos

Representa el efectivo y los valores en las cuentas corrientes y de ahorros en las entidades financieras del país:

	2014	2015
BANCOS	21913,8	805,51
TOTAL	21913,8	805,51

NOTA 4.- Otras Cuentas y Documentos Por Pagar

Corresponde a Crédito con la administración tributaria \$ 3050,04

1.01.05.	ACTIVOS POR INVERSIOS COR	
1.01.05.01	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR	990,54
1.01.05.02	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR	2,039,50
TOTAL 1.01.05.	ACTIVOS POR INVERSIOS COR	3,050,04

NOTA 5.- Propiedad Planta y Equipo

Corresponde a Valores adquiridos en el ejercicio fiscal más los del ejercicio 201, que corresponde a \$ 31.255,31

1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE	
1.02.01.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	
1.02.01.05	MUEBLES Y ENSERES	11,451,10
1.02.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPO	15,200,00
1.02.01.08	EQUIPO DE COMPUTACION	10,165,48
1.02.01.12	(-) DEPRECIACION ACUMULAD	-5,561,27
TOTAL 1.02.01.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	31,255,31

NOTA 6.- Cuentas y Documentos por Pagar

Corresponde valores que se arrastran desde el ejercicio 2014 que a la fecha no se han podido cubrir.

2.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
2.01.03.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
2.01.03.01.01	PROVEEDORES	-760,72
2.01.03.01.04	OTRAS CUENTAS POR PAGAR 2014	-30,039,42
TOTAL 2.01.03.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-30,800,14

NOTA 7.- Cuentas y Documentos por Pagar

Corresponde valores que se deben pagar detalle a continuación:

2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
2.01.07.01	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	-727.53
2.01.07.02	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	-300.93
2.01.07.03	CON EL IESS APORTA PERSONAL	-813.07
2.01.07.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEA	-3,935.40
2.01.07.05	PARTICIPACION TRABAJADORES POR	-383.95
2.01.07.06	DIVIDENDOS POR PAGAR	-6,666.89
2.01.07.07	OTROS PASIVOS CORRIENTES	-105.00
2.01.07.08	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	-646.13
2.01.07.10	PRESTAMOS EMPLEADOS IESS	-1,956.13
2.01.07.12	LIQUIDACIONES POR PAGAR	-1,497.66
TOTAL 2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-17,032.69

NOTA 8.- Ingresos

Durante el ejercicio 2015 los ingresos corresponden a ventas de servicios con tarifa 12 % IVA, por un monto de \$ 112.817,41, los motivos es por una empresa recién formada.

NOTA 9.- Gastos y Costos

La acumulación de gastos durante el ejercicio 2015, es por un valor de \$ 158.582,80, de costos y gastos operacionales.

NOTA 10.- Pérdida del Ejercicio

La pérdida del ejercicio durante el ejercicio 2015 fue de \$ 45.386,01, los motivos gastos superiores a los ingresos.

GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% P.T. E	IR
-45386.01	0.00
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IR	15% Participación Trabajadores
-45386.01	
GASTOS NO DEDUCIBLES	GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IR
1153.29	
Impuesto a la renta causado	GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO

NOTA 11.- Estado de Flujos de Efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos, Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

El Estado de Flujos de Efectivo, no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

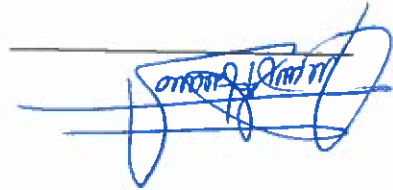
HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se tiene conocimiento de otros hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente sus saldos o interpretaciones.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales incluyen: Estado de Situación Financiera, Estado del Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

Ing. Juan Fernando Triunfo
C. C: 1713582524
Gerente General



CPA. Tamara Lupo Fernandez
RUC No. 1713904983001
Registro No. 17-4457
Contador General

