

GEOPROCONS CIA. LTDA.

R.U.C. 1792462584001

EXPEDIENTE: 172811

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

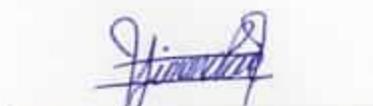
Certificación de los Estados Financieros

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de GEOPROCONS CIA. LTDA., certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Balance General, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, y Estado de flujos de efectivo a diciembre 31 de 2015, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, incluyendo sus correspondientes Notas, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos han sido reconocido en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Quito, el 31 de diciembre de 2015.


Ing. Fernando González Moya
C.I. 1300603436
REPRESENTANTE LEGAL


Lcda. Jimena Paucar
C.I. 1717072613
CONTADOR PUBLICO

GEOPROCONS CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Expresado en dólares americanos)

ACTIVO	NOTA	USD	USD
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes de efectivo	3	717,28	
Cuentas por Cobrar Comerciales	4	13.053,29	
Estimación Deterioro por Cuentas por Cobrar	5	(5.610,98)	
Otras Cuentas por cobrar	6	15,74	
Impuestos Anticipados	7	544,94	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			8.720,27
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, Planta y Equipo	8	34.963,36	
Depreciación Acumulada		(12.992,35)	
Activos por Impuestos Diferidos	9	335,98	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			22.306,99
TOTAL ACTIVO			31.027,26
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Anticipos Comerciales	10	1.350,00	
Impuestos por Pagar	11	2.663,37	
Cuentas por Pagar por Beneficios a Empleados	12	6.394,90	
Otras cuentas por Pagar	13	10.993,82	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			21.402,09
PASIVO NO CORRIENTE			
Provisión para Jubilación y Desahucio Empleados	14	2.257,45	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			2.257,45
TOTAL PASIVO			23.659,54
PATRIMONIO			
Capital Social	15	420,00	
Reserva Legal	16	210,00	
Resultados Acumulados	17	1.260,07	
Resultado del Ejercicio	18	5.477,65	
TOTAL PATRIMONIO			7.367,72
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			31.027,26


Ing. Fernando González Moya

C.I. 1300603436

DEBERECENTANTE LEGAL


Lcda. Jimena Paucar

C.I. 1717072613

CONTADOR

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Expresado en dólares americanos)

	<u>NOTA</u>	<u>USD</u>
Ingresos por Ventas	19	212.459,82
Costo de Ventas	20	148.854,91
UTILIDAD BRUTA		63.604,91
Gastos Operativos	21	52.540,74
Otros Ingresos No Operacionales	22	12,63
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		11.076,80
PARTICIPACION TRABAJADORES	23	1.661,52
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		9.415,28
IMPUESTO A LA RENTA	24	3.937,63
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		5.477,65



ng. Fernando González Moyá
C.I. 1300603436
REPRESENTANTE LEGAL



Lcda. Jimena Paucar
C.I. 1717072613
CONTADORA

GEOPROCONS CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares americanos)

	<u>USD</u>
Flujo de Efectivo de las Actividades Operacionales	
Cobros procedentes de Ventas	172.875,11
Pagos a proveedores	(179.378,73)
Pagos a empleados y beneficios	(12.140,03)
Impuesto a la Renta	(3.684,66)
Intereses Ganados	12,63
Efectivo proveniente de Actividades de Operación	(22.315,68)
Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión	
Adquisición de Propiedad, Planta y Equipo	(2.136,85)
Efectivo proveniente de Actividades de Inversión	(2.136,85)
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	
Préstamo de Accionistas	
Dividendos Pagados	(6.884,32)
Efectivo proveniente de Actividades de Financiamiento	(6.884,32)
Incremento del Efectivo	(31.336,85)
Efectivo al Inicio del Año	32.054,13
Efectivo al Finalizar el Año	717,28



Ing. Fernando González Moya
C.I. 1300603436
REPRESENTANTE LEGAL



Lcda. Jimena Paucar
C.I. 1717072613
CONTADORA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Entidad que reporta

GEOPROCONS CIA. LTDA. con R.U.C. 1792462584001, es una compañía con domicilio en Ecuador. La dirección registrada de la oficina de la Compañía es Calle Francisco Lizarazu N24-23 y Av. La Gasca. La Compañía está principalmente involucrada en Consultoría en Ingeniería Civil.

2. Bases de preparación

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

Estos estados financieros son presentados en dólares, que es la moneda funcional de la Compañía.

3. Efectivo y Equivalentes de efectivo

Expresa el saldo disponible al cierre de los estados financieros, en las cuentas corrientes que mantiene la compañía, más el saldo de caja chica.

CUENTA CORRIENTE	BANCO	SALDO
2100055815	Pichinca	412,58
7661185	Pacifico	4,7
	Caja Chica	300
TOTAL		717,28

4. Cuentas por Cobrar Comerciales

Corresponde a los saldos de los clientes según el siguiente detalle:

CLIENTE	RUC	SALDO
CONSORCIO OBRECO LUCAS	0791761557001	5.518,95
EMPRESARIAL RIVAS PAZMIÑO CIA. LTDA.	1792111617001	3.670,70
MEGACON CONSULTORA Y CONSTRUCTORA S.A.	1792319293001	1.827,64
OBRACIV CIA. LTDA.	1791290410001	762,00
PALACIOS RUBIO MONICA CECIBEL	0102132875001	28,00
RECONOCIMIENTO POR ANTICIPO DE ED. HERRERA ORBEA		600,00
RECONOCIMIENTO POR ANTICIPO DE SUPER Q		646,00
TOTAL		13.053,29

5. Estimación Deterioro por Cuentas por Cobrar

Corresponde a la provisión para el deterioro de cartera en el que se incluye el ajuste de 5,492.91 correspondiente al cálculo del incobrable del Cliente Obreco Lucas.

6. Otras Cuentas por Cobrar

Totaliza el valor pendiente por cobrar a empleados.

7. Impuestos Anticipados

Expresa el crédito tributario correspondiente a la declaración del IVA del mes de diciembre de 2015 por un valor de 544.94.

8. Propiedad, Planta y Equipo

Registra los bienes que se han adquirido para el mejor funcionamiento de la compañía, mismos que se ha depreciado según el método de línea recta.

ACTIVO FIJO	COSTO ADQ.	DIA ADQ.	MES ADQ.	AÑO ADQ.	DEP. ACUMULADA
Computador	822,31	1	DICIEMBRE	2013	571,03
Camioneta	23.150,00	2	ENERO	2014	9.259,96
Herramientas (cucharas)	1.520,00	14	ABRIL	2014	260,13
Motor	1.100,00	5	AGOSTO	2014	154,35
Computador	770,00	27	AGOSTO	2014	344,37
Impresora HP	421,20	1	SEPTIEMBRE	2014	187,20
Sistema Contable	3.000,00	24	DICIEMBRE	2014	1.019,40
Servidor	1.474,20	29	DICIEMBRE	2014	494,13
Impresora HP	568,80	29	DICIEMBRE	2014	190,65
Impresora Matricial	244,00	22	ENERO	2015	76,28
Laptop Dell	1.098,21	17	MARZO	2015	287,72
Laptop Dell	794,64	10	JUNIO	2015	147,13
TOTAL	34.963,36			TOTAL	12.992,35

9. Activos por Impuestos Diferidos

Corresponde al 22% de 1.527,18 por provisión de Jubilación Patronal

10. Anticipos Comerciales

Corresponde a los anticipos recibidos por parte de nuestros clientes y que no se han prestado los servicios a la fecha de corte de los estados financieros.

CLIENTE	RUC	SALDO
FABARA ORBEA WILMER MARCELO	0501771869001	450
INMOBILIARIA E.C.O.	1792066751001	900,00
TOTAL		1.350,00

11. Impuestos por Pagar

Totaliza los valores por declaraciones de IVA y Retención en la Fuente correspondientes al mes de diciembre del 2015 que asciende a 1.840.80, más el Impuesto a la Renta resultante a pagar en el ejercicio 2015 que asciende a 822.57.

12. Cuentas por Pagar por Beneficios a Empleados

Corresponde a la sumatoria del aporte patronal y personal al IESS, la participación de utilidades de los empleados; al 31 de diciembre del 2015 y las provisiones que se han realizado por concepto de Décimo Tercero, Décimo Cuarto y Vacaciones.

13. Otras Cuentas por Pagar

Totaliza el valor pendiente por pago a los socios por dividendos y 6.000,00 por alquiler de equipo de perforación y Muebles y Enseres del año 2015

SOCIO	SALDO
Sr. Fernando González	1.959,38
Sr. Fernando Sánchez	1.075,06
Sra. Sandra González	1.959,38
TOTAL	4.993,82

14. Provisión para Jubilación y Desahucio Empleados

Totaliza el valor provisionado tanto para Jubilación Patronal como para Desahucio de los Empleados basado en el estudio actuarial correspondiente

15. Capital Social

Corresponde al aporte de los socios para la constitución de la compañía.

16. Reserva Legal

Refleja el 5% del resultado de los ejercicios económicos 2013 y 2014, tomando en cuenta como límite el 50% del Capital Social.

17. Resultados Acumulados

Indica el valor que se reversó por exceso de reserva legal calculada al 2014.

18. Resultado del Ejercicio

Expresa la Utilidad Neta que resultó de las operaciones de la compañía en el año 2015.

19. Ingresos por Ventas

Totaliza lo que se ha facturado en el período contable 2015 y que a la vez se han dado los servicios correspondientes.

20. Costo de Ventas

Totaliza las erogaciones necesarias para llevar a cabo el trabajo por atención al Cliente.

21. Gastos Operativos

Totaliza los valores correspondientes a gastos necesarios para la administración de la compañía y provisiones por beneficios de ley de los empleados administrativos.

22. Otros Ingresos No Operacionales

Refleja el valor que ganamos por concepto de intereses resultantes de una inversión a corto plazo en el Banco Pichincha.

23. Participación Utilidades 15%

Corresponde al 15% de la utilidad operacional que por ley les corresponde a los empleados, que será distribuido el 10% entre el persona que laboró en el período 2015 y el 5% a sus cargas respectivas.

24. Impuesto a la Renta

Corresponde al 22% de la utilidad después de participación de utilidades y la conciliación tributaria respectiva, este impuesto queda registrado como un impuesto por pagar.

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
UTILIDAD	11.076,80
15% PARTIC. TRABAJADORES	1.661,52
UTILIDAD DESPUES DEL 15%	9.415,28
Gasto (ingreso) impuestos diferidos	335,98
GASTOS NO DEDUCIBLES	10.346,19
UTILIDAD GRAVABLE	19.425,49
22% IR	4.273,61
COMPENSACIÓN POR RETENCIONES	3.451,04
IR A PAGAR	822,57


Ing. Fernando González Moya
C.I. 1710681162
REPRESENTANTE LEGAL


Lcda. Jimena Paucar
C.I. 1717072613
CONTADORA