CONSTRUCCIONES, MATERIALES, EQUIPOS Y SERVICIOS INDUSTRIALES GELMANI CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CONSTITUCION

La empresa CONSTRUCCIONES, MATERIALES, EQUIPOS Y SERVICIOS INDUSTRIALES GELMANI CIA. LTDA., fue constituida el 29 de noviembre de 2013, mediante escritura pública protocolizada en la Notaria Vigésima Séptima del Cantón Quito.

CONSTRUCCIONES, MATERIALES, EQUIPOS Y SERVICIOS INDUSTRIALES GELMANI CIA. LTDA Esta registrada en la Superintendencia de Compañías mediante el expediente 174210

OBJETIVO Y ACTIVIDAD PRINCIPAL

La empresa CONSTRUCCIONES, MATERIALES, EQUIPOS Y SERVICIOS INDUSTRIALES GELMANI CIA. LTDA. Conforme consta en su registro único de contribuyentes RUC N° 1792471877001, su actividad principal es "Instalación, mantenimiento y reparación de tuberías para procesos industriales"

Conforme el objeto social establecido en la Superintendencia de Compañias es "Desarrollo, elaboración, fabricación, importación, exportación, compra y venta de pinturas, revestimientos, abrasivos, absorbentes, desengrasantes, materia prima, insumos, accesorios, repuestos, ropa de trabajo, implementos de seguridad industrial."

NOTA 1 : BASE PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de la empresa CONSTRUCCIONES, MATERIALES, EQUIPOS Y SERVICIOS INDUSTRIALES GELMANI CIA. LTDA., han sido elaborados con sujeción a los lineamientos establecidos por la Superintendencia de Compañías se han Observado los principios de contabilidad generalmente aceptados (PCGA) en el Ecuador. Y con sujeción a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) estructuradas a nivel mundial.

NOTA 2 : INTEGRACION DE CAPITAL

El Capital de la empresa CONSTRUCCIONES, MATERIALES, EQUIPOS Y SERVICIOS INDUSTRIALES GELMANI CIA. LTDA., es de un valor neto de capital es de $800,00 (Ochocientos dólares de los Estados Unidos de América), conformado de la siguiente manera:

N°	Identificación	Nombre	Nacionalidad	Tipo Inversión	Capital	Restricción
1	1707147060	SUAREZ CELI ELCIO JOSE	ECUADOR	NACIONAL	768.00	N
2	1720990488	SUAREZ OSTAIZA ERIKA LUCIA	ECUADOR	NACIONAL	16.00	N
3	1722218888	SUAREZ OSTAIZA OSCAR ANDRES	ECUADOR	NACIONAL	16.00	N

NOTA 3 : POLITICAS Y PRACTICA CONTABLE

La elaboración de los estados financieros se registra en dólares, moneda en curso legal en el país, así como teniendo en consideración la utilización de 2 decimales en las cifras presentadas.

La empresa CONSTRUCCIONES, MATERIALES, EQUIPOS Y SERVICIOS INDUSTRIALES GELMANI CIA. LTDA., está sujeto a la LRTI y al RLRTI, de acuerdo a las disposiciones emitidas por el SRI.

La empresa CONSTRUCCIONES, MATERIALES, EQUIPOS Y SERVICIOS INDUSTRIALES GELMANI CIA. LTDA., está generando su información bajo las Normas Internacionales de Información Financiera.

NOTA 4 : INFORMACION A REVELAR

ACTIVOS CORRIENTES

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se mantiene aperturada una cuenta corriente en una entidad del sistema financiero nacional, la misma que conforme conciliación bancaria con corte al 31 de diciembre del 2015 presenta un saldo contable de $1.637,73

CUENTAS POR COBRAR

En el transcurso del año 2015 se ha tenido una cartera comercial muy alta y para el cierre del ejercicio económico han quedado pendientes de cobro algunas facturas, las cuales suman un valor de $297.212,59

ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES

En lo que respecta a este rubro conforme las declaraciones de IVA se mantiene un crédito tributario por un valor de $12.219,68, el cual será utilizado en el siguiente ejercicio económico.

ACTIVOS NO CORRIENTES

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La empresa aplica el modelo de costo histórico, así como la depreciación por el método de línea recta conforme lo señala la Ley de Régimen Tributario Interno. Los bienes que se mantiene en los registros contables son:

MUEBLES Y ENSERES	1.181,68

MAQUINARIA E INSTALACIONES	48.438,01
EQUIPOS DE COMPUTACION	299.96
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	17,758.04
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	(8.780,03)

PASIVOS

En lo que respecta a los pasivos corrientes se mantiene una deuda con proveedores de $174.861,12, montos que deben ser cubiertos a corto plazo.

Así mismo la empresa mantiene obligaciones con entidades de control conforme el siguiente detalle:

Servicio de Rentas Internas	13.373,10

EL valor que se debe pagar a los trabajadores por concepto de utilidades se detalla conforme el siguiente detalle:

Participación Trabajadores Por Pagar Del Ejercicio	30.785,43

El valor que se adeuda al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social es exclusivamente por la planilla del IESS aplicable a deudas del año 2015, la cual será pagada en el año 2016

Cuentas por pagar al IESS	1.684,95

PATRIMONIO

Conforme el estado de Evolución de Patrimonio se puede evidenciar las siguientes cuentas patrimoniales. Se mantiene un capital de $800,00, se estipula una reserva legal de $40.00, las utilidades acumuladas de ejercicios anteriores es de $43,689.18 y la utilidad neta del ejercicio es de $133.161,93.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

EN CIFRAS COMPLETAS US$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS				TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
	301	302	30401	30402	30601	30602	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	800.00	-	40.00	-	43,689.18	-	133,161.93	-	177,691.11
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	800.00	-	40.00	-	43,689.18	-	-	-	44,529.18
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	800.00	P	40.00	-	43,689.18	N	P	N	44,529.18
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:									-
CORRECCION DE ERRORES:									-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	-	-	-	-	-	133,161.93	-	133,161.93
Aumento (disminución) de capital social	D								-
Aportes para futuras capitalizaciones		D							-
Prima por emisión primaria de acciones									-
Dividendos					N		N		-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales			P	P	N		N		-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta					P				-
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo					P				-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles					P				-
Otros cambios (detallar)			D	-	D	D	D	D	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)							133,161.93	-	133,161.93

INGRESOS

Durante el ejercicio económico del año 2015 se han ofrecido los servicios habituales conforme el giro ordinario del negocio, teniendo como resultado ingresos por servicios ordinarios un valor de $1'150.471,70

GASTOS

Los gastos han sido generados conforme el giro ordinario del negocio en el año han sido de $945.235,50 sin tener ningún rubro relevante que deba ser tratado como nota explicativa.

NOTA 5 : ANTICIPO CALCULADO

TOTAL ACTIVOS	$418522.36	*	0.4%
TOTAL PATRIMONIO	$177.691,11	*	0.2%
TOTAL INGRESOS	$1'150.471,70	*	0.4%
TOTAL GASTOS	$945.235,50	*	0.2%

TOTAL ANTICIPO AÑO 2016 $7,438.11

Firma Gerente

Firma contador