

Notas a los
Estados
Financieros

2018

**MG GESTORES
AMBIENTALES S.A.
GESTAMBIMG**

MG GESTORES AMBIENTALES S.A. GESTAMBI MG

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

1. OPERACIONES.

La Compañía se constituyó como sociedad anónima, mediante escritura pública de fecha 3 de abril del 2014, según Resolución No. SC-INC DNASD SAS 14-0000897, de la Superintendencia de Compañías, el 18 de Febrero del 2014, queda inscrita, de fojas 2311 a 2342 número de inscripción 125 del Registro de la Propiedad y Mercantil del Cantón Durán.

La Compañía tiene su domicilio social en la ciudad de Durán, en La Cooperativa 12 de Noviembre MZ. G SL. 12 y mantiene el Registro Único de Contribuyente No. 0992861053001, asignado por el Servicio de Rentas Internas.

La Compañía tiene como actividad comercial la Venta al por mayor y menor de desperdicios, desechos y materiales de reciclamiento.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares de Norte América.

Las principales políticas de contabilidad que la compañía piensa implementar al inicio de su actividad comercial son las siguientes:

(a) Efectivo y equivalente de efectivo.

Incluirá aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

(b) Cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar se originan por la venta de bienes y servicios a crédito, por anticipos y préstamos a empleados.

(c) Cuentas por pagar proveedores y otros.

Las acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no generan intereses

(d) Impuestos.

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar se basa en la utilidad tributaria registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El activo y pasivo de la Compañía por concepto de

MG GESTORES AMBIENTALES S.A. GESTAMHMG**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(Expresado en dólares estadounidenses)

impuestos corrientes se calculan utilizando las tasa fiscales aprobadas por el Organismo de Control Tributario al final de cada período.

(e) Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias se medirán al valor razonable de la contraprestación de servicios por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados como agente de percepción de impuesto.

(f) Costos y gastos

Se registrará al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el saldo es el siguiente:

	Al 31 de Diciembre 2018	Al 31 de Diciembre 2017
Caja	100,00	300,00
Banco Bolivariano	67.765,22	35.688,39
	67.865,22	35.988,39

4. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el saldo es el siguiente:

	Al 31 de Diciembre 2018	Al 31 de Diciembre 2017
Cientes	5.669,47	9.205,23
Otras Cuentas por Cobrar	1.589,57	-
	7.259,04	9.205,23

MG GESTORES AMBIENTALES S.A. GESTAMING**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(Expresado en dólares estadounidenses)

5. INVENTARIO

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el saldo es el siguiente:

	<u>Al 31 de Diciembre 2018</u>	<u>Al 31 de Diciembre 2017</u>
Prod. Term. y Mercad. Comprado a Terceros	54.627,01	40.250,00
	<u>54.627,01</u>	<u>40.250,00</u>

6. INMOVILIZADO MATERIAL (PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO)

El Inmovilizado material, neto de su valor residual, se amortiza, a partir del momento de estar disponible para su funcionamiento o uso, siguiendo el método lineal de acuerdo con la vida útil estimada de los elementos, que se detalla a continuación:

	<u>Valor Libros al 31 de Diciembre 2017</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Bajas</u>	<u>Total P.P.E. al 31 de Diciembre 2018</u>
Muebles y Enseres	687,33			687,33
Equipo de Computación y Software	2.365,50			2.365,50
Maquinarias	6.000,00			6.000,00
Instalaciones	3.000,00			3.000,00
DEPRECIACIÓN	(4.829,24)			(3.860,52)
	<u>7.223,59</u>			<u>8.192,31</u>

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, un detalle de la cuenta es el siguiente:

MG GESTORES AMBIENTALES S.A. GESTAMBING**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Al 31 de Diciembre 2018	Al 31 de Diciembre 2017
Otros Activos Corrientes	7.373,03	-
	7.373,03	-

8. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, un detalle de la cuenta es el siguiente:

	Al 31 de Diciembre 2018	Al 31 de Diciembre 2017
Proveedores Locales	4.969,63	61.525,09
Accionistas	145.289,65	17.094,01
	150.259,28	78.619,10

(1) Corresponde a la compra de bienes o servicios necesarios para el desarrollo normal de la actividad de la compañía.

(2) Corresponde a valores por cancelar al accionista, por concepto de préstamo para la adquisición de materia prima.

9. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, un detalle de la cuenta es el siguiente:

MG GESTORES AMBIENTALES S.A. GESTAMBI MG

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Al 31 de Diciembre 2018	Al 31 de Diciembre 2017
Cuentas por Pagar SRI	983,95	682,58
Cuentas por Pagar IESS	2.216,49	2.152,29
Otras Cuentas por Pagar	2.860,78	3.086,52
	<u>6.061,22</u>	<u>5.921,39</u>

10. CAPITAL

Al cierre de los estados financieros al 31 de diciembre del 2018, el capital social está constituido por ochocientos dólares, dividido en ochocientas acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una.

11. INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, un detalle de la cuenta es el siguiente:

	Al 31 de Diciembre 2018	Al 31 de Diciembre 2017
Ventas Grabadas con Tarifa diferente de 0%	398.368,03	308.409,13
	<u>398.368,03</u>	<u>308.409,13</u>

Corresponde a los ingresos operacionales de la compañía por venta de productos provenientes de su actividad que es el reciclaje.

12. COSTO DE VENTA

Al 31 de diciembre del 2017, el costo de venta de la compañía está constituido por mercadería que se ha adquirido para la venta por el valor de US\$ 193.208,49.

MC GESTORES AMBIENTALES S.A. GESTAMBMG**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(Expresado en dólares estadounidenses)

13. GASTOS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, un detalle de la cuenta es el siguiente:

	Al 31 de Diciembre 2018	Al 31 de Diciembre 2017
Sueldos y Salarios	50.054,94	46.343,98
Beneficios Sociales	5.398,10	6.158,79
Aportes al IESS	8.289,97	7.214,22
Honorarios Profesionales	5.403,52	5.340,00
Mantenimiento y Reparación	19.430,91	10.637,37
Combustibles y Lubricantes	31.163,23	40.794,00
Suministros y Materiales	5.392,64	-
Transporte	15.363,84	11.751,00
Servicios Basicos	-	1.386,81
Impuestos, Contribuciones y Otros	844,12	-
Depreciación	968,73	1.563,92
Otros Gastos	55.204,74	236.642,22
	197.514,74	367.832,31

14. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros no se han producido eventos que en opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

MG GESTORES AMBIENTALES S.A. GESTAMBIMG

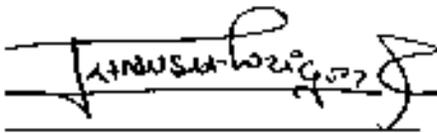
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares estadounidenses)

15. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la junta general de accionistas y autorizados para su publicación el 3 de marzo del 2019.



CPA Catherine Rodríguez Coronel
CONTADORA GENERAL
C.I. No.: 030118708-4