



GESEMA S.A. GENERACION SERVICIOS Y MANTENIMIENTO

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ANTECEDENTES

La Compañía de Generación, Servicios y Mantenimiento GESEMA SA., se constituyó el 12 de febrero de 2001 de conformidad con la Ley de Compañías, su actividad principal es la prestación de servicios de instalación, mantenimiento y reparación de aparatos de distribución y control de la energía eléctrica; cabe señalar que mediante Escritura Pública celebrada el 14 de Mayo del año 2008 según resolución No. 08.A.DIC.212 se realizó la Ampliación del Objeto Social, por lo que la Compañía ha logrado realizar Otras Actividades Complementarias. Su domicilio es la ciudad de Ambato. El capital actual es \$ 8000.00.

Las políticas contables de la Compañía están de acuerdo a las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas, Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, y Normas Internacionales de Información Financiera y la observación de la Ley de Régimen Tributario Interno y su reglamento.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

1. La Compañía mantiene efectivo y equivalentes al efectivo \$ 7704.61, dentro de los cuales, incluye una póliza de inversión temporal de \$ 7.232,81.
2. Se refleja también cuentas por cobrar por \$ 522.58
3. El Crédito Tributario de IVA es de \$ 5.133,54 y el Crédito Tributario de Impuesto a la Renta es de \$ 3.512,34
4. Existe un inventario que corresponde a materiales, herramientas fungibles, tuberías y accesorios por un valor de \$ 6.706,51
5. Los activos fijos que posee la compañía tomando en cuenta su valor histórico se compone de:

Muebles y Enseres \$ 5.217,45
Maquinaria y Equipo \$368,48
Equipo de Cómputo y Software \$ 4.657,97
Equipo de Oficina \$ 3.064,96
Herramientas \$8.476,08

La depreciación acumulada de los activos fijos en general es de \$ 16.507,10

En el presente ejercicio económico no se aplicó depreciación de activos fijos.



GESEMA S.A. GENERACION SERVICIOS Y MANTENIMIENTO

6. La Compañía tiene en cuentas por pagar un valor total de \$ 3.714.86, que corresponden a cuentas por pagar a terceros \$ 1720.73, obligaciones con socios o accionistas \$ 834.77 y Dividendos por pagar \$ 1159.36.
7. El Capital Social de la compañía es \$ 8.000.00
8. Se refleja una reserva legal de \$ 18.271.72
9. Tenemos también resultados acumulados pérdidas de ejercicios anteriores con un valor de \$ 1.125.75
10. Se generó pérdida en el ejercicio 2019 cuyo valor es de \$ 3.41

ESTADO DE RESULTADOS

11. Con referencia a los ingresos de la compañía, no se ha realizado ventas y solo se refleja un valor de \$ 343.88 que proviene de los intereses ganados de la póliza que tiene la compañía.
12. Con referencia a los gastos incurridos en el año, se refleja un valor de \$ 347.29 y entre los rubros principales de los gastos tenemos:
Honorarios Profesionales \$ 105.56,
Publicidad y propaganda \$ 56.10,
Suministros \$ 164.00
Impuestos y Contribuciones \$ 20.47,
Comisiones y servicios Bancarios por \$ 1.16.
13. El resultado del ejercicio económico 2019 es una pérdida de \$ 3.41

Ambato, marzo 20 de 2020.



Dra. Lilian Vega O.
CONTADORA
RUC: 1801354240001