

# **GARTOQUEV S.A.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERÍODO

TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(En dólares Americanos)

## ESTADOS FINANCIEROS DE GARTOQUEV S.A.

### a) ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

ACTIVO	CÓDIGO	AÑO 2015
ACTIVO	1	20.228,75
ACTIVO CORRIENTE	101	18.978,58
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	10101	178,11
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	0,00
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE	1010201	0,00
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202	0,00
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203	0,00
( ) PROVISIÓN POR DETERIORO	1010204	0,00
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	10.732,65
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENEREN INTERESES	101020501	0,00
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	101020502	0,00
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206	0,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207	0,00
NO RELACIONADAS LOCALES	1010208	6.482,51
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010209	0,00
( ) PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES Y DETERIORO	1010209	0,00
INVENTARIOS	10103	0,00
INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS	1010301	0,00
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302	0,00
INVENTARIO DE PROD. TERM. T. MERCAD. EN ALMACEN-PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305	0,00
INVENTARIO DE PROD. TERM. T. MERCAD. EN ALMACEN-COMPRADO A TERCEROS	1010306	0,00
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307	0,00
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	0,00
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	0,00
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (ISD)	1010501	50,00
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I R)	1010502	1.535,91
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503	0,00
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUAS	10106	0,00
ACTIVO NO CORRIENTE	102	1.249,17
PROPIEDAD, PLANTAS Y EQUIPO	10201	0,00
TERRENOS	1020101	0,00
EDIFICIOS	1020102	0,00
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103	0,00
INSTALACIONES	1020104	0,00
MUEBLES Y ENSERES	1020105	0,00
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107	0,00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	1.290,00
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MÓVIL	1020109	0,00
OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	0,00
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111	0,00
( ) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	40,83
( ) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113	0,00
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020114	0,00
PASIVO	2	4.380,34
PASIVO	201	4.380,34
PASIVO CORRIENTE	20101	0,00
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	20101	0,00

PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	20102	0.00
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	0.00
LOCALES	2010301	0.00
EXTERIOR	2010302	0.00
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	0.00
LOCALES	2010401	0.00
EXTERIOR	2010402	0.00
PROVISIONES	20105	0.00
LOCALES	2010501	0.00
EXTERIOR	2010502	0.00
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106	0.00
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	0.00
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	0.00
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	1 724.74
EDH EL ISS	2010703	0.00
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	0.00
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	2 656.00
PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112	0.00
JUBILACIÓN PATRONAL	2011201	0.00
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202	0.00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	0.00
PASIVOS NO CORRIENTES	202	0.00
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201	0.00
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	0.00
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	0.00
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20204	0.00
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205	0.00
ANTICIPOS DE CORRIENTES	20206	0.00
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	0.00
OTRAS PROVISIONES	20208	0.00
PASIVO DIFERIDO	20209	0.00
INGRESOS DIFERIDOS	2020901	0.00
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902	0.00
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210	0.00
PATRIMONIO NETO	3	15 848.41
CAPITAL	301	800.00
CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO	30101	800.00
( ) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORO Y/A	30102	0.00
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	30103	0.00
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	30104	0.00
RESERVAS	304	0.00
RESERVA LEGAL	30401	0.00
RESERVA FACULTATIVA Y ESTADUTARIA	30402	0.00
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305	0.00
RESULTADOS ACUMULADOS	306	0.00
GANANCIAS ACUMULADAS	30601	0.00
( ) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	0.00
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ	30603	0.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	0.00
GANANCIAS NETAS DEL PERÍODO	30701	15 048.41
( ) PÉRDIDAS NETAS DEL PERÍODO	30702	0.00

Ver las notas explicativas

## ESTADOS FINANCIEROS DE FORO DE GARTOQUEV S.A.

### b) ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

INGRESOS	CÓDIGO	AÑO 2015
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	76.895,71
PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS	4101	76.895,71
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	0,00
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	0,00
(+ ) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510101	0,00
(- ) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510102	0,00
(+ ) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510103	0,00
(- ) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510104	0,00
GANANCIA BRUTA	42	0,00
GASTOS	52	59.191,70
	ADMINISTRATIVOS	
GASTOS	5202	3.989,00
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201	9.500,00
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondos de reserva)	520202	519,75
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	558,33
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	41.792,68
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	1.784,86
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209	0,00
COMISIONES	520210	0,00
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520211	750,00
COMBUSTIBLES	520212	0,00
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214	0,00
TRANSPORTE	520215	0,00
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520216	1.200,00
GASTOS DE VIAJE	520217	1.550,00
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	520218	0,00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	500,00
DEPRECIACIONES	520221	40,83
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	40,83
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102	0,00
OTROS GASTOS	520228	506,25
GASTOS FINANCIEROS	5203	489,00
COMISIONES BANCARIAS, TASAS ENTRE OTROS	520301	489,00
GANANCIAS ANTES DEL 15% ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	60	17.704,01
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	2.655,60
GASTOS NO DEDUCIBLES	6101	0,00
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS	62	15.048,41
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	63	3.310,65

c) ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO DE LOS SOCIOS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE

GARTOQUEV S.A.	Capital Social	Reserva Legal	Utilidad no distribuida	Utilidad del ejercicio	Total
Saldo a diciembre 31, 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
Traslado de cuentas patrimoniales	800,00			17.704,01	18.504,01
Utilidad/Pérdida del ejercicio					0,00
Otros cambios (Impuesto a la Renta)					0,00
Otros cambios (Partic. Trabajadores)					0,00
Saldo a diciembre 31 de 2015	800,00	0,00	0,00	17.704,01	18.504,01

GARTOQUEV S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

GARTOQUEV S.A.: (En adelante "La empresa") Es una empresa que legalmente fue constituida en el Ecuador como compañía denominada GARTOQUEV S.A. según escritura del 13 de agosto de 2014, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Tercero del cantón Samborombón con fecha 09 de julio de 2014, con resolución No. 9999 del 13 de agosto de 2014.

OBJETO SOCIAL: Su actividad predominante actual: Importación, venta, fabricación, exportación de centrales telefónicas equipos de telecomunicaciones, sistema de radio enlace, suministro de baterías y motores generadores por sistemas de telecomunicaciones.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Parroquia Febres Cordero en Abel Castillo 606 y Francisco de Marcos.

2

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Guayaquil de la provincia del Guayas con RUC: 0992890819001

## 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

Se describen en estas notas las principales bases contables adoptadas en la preparación de los estados financieros para PYMES.

### 2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han elaborado y preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

La preparación de estos Estados Financieros han sido elaborados conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables y también exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico, está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimientos y aprobación de los señores Socios en Junta General.
- Están elaborados de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para entidades bajo su control.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2015.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre de 2015 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

## 2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF".

Pronunciamientos contables y regulatorios en el Ecuador.

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2015 han sido elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.JCI.004 del 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 del 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de 2008, en el cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.JCI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre de 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

La empresa califica como PYMES, de acuerdo al reglamento:

- a) Monto de activos inferiores a 4 millones
- b) Ventas brutas de hasta 5 millones
- c) Tengan menos de 200 trabajadores

## 2.3. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

## 2.4. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

## 2.5. Período Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2015 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el período comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

## 3. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL EJERCICIO SOBRE EL QUE SE INFORMA, APROBACIÓN 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 de Resultados Integrales, Estados de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

4. ACTIVO

4.2. Propiedad planta y equipos

PROPIEDAD, PLANTAS Y EQUIPO	10201	0,00
TERRENOS	1020101	0,00
EDIFICIOS	1020102	0,00
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103	0,00
INSTALACIONES	1020104	0,00
MUEBLES Y ENSERES	1020105	0,00
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107	0,00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	1 290,00
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	0,00
OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110	0,00
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111	0,00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	40,83
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113	0,00
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020114	0,00

5. PASIVOS Y PATRIMONIO

5.2. CAPITAL

El capital social está constituido por 800 participaciones de \$1.00 cada una. Siendo sus accionistas:

DATOS DE LOS SOCIOS/ACCIONISTAS

CAPITAL SUSCRITO DE LA COMPAÑÍA (USD \$): 800,00						
No.	IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	TIPO INVERSIÓN	CAPITAL	RESTRICCIÓN
1	0908707797	TORRES PARRALES GASTON ENRIQUE	ECUADOR	NACIONAL	534	
2	0924730799	GARCIA VACACELA ROBERTO CARLOS	ECUADOR	NACIONAL	266	
TOTAL (USD \$):					800	

REPRESENTANTE LEGAL



ROBERTO GARCIA VACACELA  
GERENTE GENERAL  
C.I. 0924730799