

GECOTEL S.A.

**NOTAS CONTABLES A LOS
ESTADOS FINANCIEROS**

PARA EL EJERCICIO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

GECOTEL S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2015

CIFRAS EXPRESADAS EN DÓLARES AMERICANOS MONEDA VIGENTE ACTUALMENTE EN EL ECUADOR.

1.- PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

ENTIDAD REPORTANTE

GECOTEL S.A, se constituyó en la Ciudad de Portoviejo, el 14 de Septiembre del 2009 mediante escritura pública celebrada ante el notario Luz Hessilda Daza Lopez (Notario Novena No.1980), y dicha constitución fue aprobada por la intendencia de Compañía en resolución SC.DIP.P.09.0498, expedida en 6 de octubre del 2009 bajo el numero 685 del registro mercantil y anotado en el repertorio general tomo No. 27 y bajo expediente # 205176 con RUC No.1391767080001.

Su Objeto Social es venta por mayor y menor de materiales eléctricos, todo referente a la actividades de ingeniería civil y eléctrica.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A) Preparación de los Estados Financieros

Para sus registros contables, la compañía observa principios de contabilidad generalmente aceptados en el ecuador de acuerdo a las NIIF PYMES, normas prescritas por la superintendencia de compañías y por otras normas legales; dichos principios pueden diferir en algunos aspectos de los establecidos por otros organismos de control del estado.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo al movimiento de la empresa durante el año 2015.

B) Periodo Contable

Los estados financieros cubren el siguiente ejercicio:

Estados de situación financiera del 1 de enero Al 31 de diciembre del 2015 .

Los estados de resultados integrales del 1 de enero Al 31 de diciembre del 2015

El Estado de cambios en el patrimonio neto, del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2015.

El Estado de flujo de efectivo, del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2015

C) Moneda Funcional

Las cifras están expresadas en miles de dólares; siendo ésta moneda la principal funcional de la compañía.

D) Efectivo y equivalente de efectivo

Es el efectivo presentado en el Estado Flujos Efectivo está conformado por el saldo de Caja y Bancos

E) Cuentas por Cobrar

Las Cuentas por Cobrar son expresadas a su valor nominal. Este rubro agrupa tanto las Comerciales, Vinculadas así como Otras Cuentas por Cobrar .

F) Propiedad Planta y Equipo

Se muestra al costo, menos la depreciación acumulada.

El Valor de los activos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa. Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

G) Participación de los trabajadores en las utilidades

EL 15% de utilidad anual que la compañía debe reconocer por concepto de participación laboral en las utilidades es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

H) Impuesto a la Renta

La provisión para impuesto a la Renta se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las Normas tributarias y vigentes establecen una tasa de impuesto del

22% de las utilidades gravables y dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

I) Proveedores

Constituyen básicamente cuentas por pagar a proveedores locales de materiales eléctricos.

J) Reconocimiento de Ingresos y Gastos

Los ingresos se reconocen en cuanto los servicios son prestados a los clientes. Los gastos se reconocen a medida que se devengan, independientemente del momento en que se paguen, y se registran en los períodos con los cuales se relacionan.

K) Capital Social

El Capital suscrito y pagado de la Compañía comprende 800.00 participaciones a un valor nominal por participación a un \$1.00

NOTA 32015

Caja general	0
Banco Bolivariano	-
Banco Bolivariano ahorro	-
	<hr/>
	-
	<hr/> <hr/>

NOTA 42015

Clientes no relacionados	30,750.00
Cuentas por Cobras empleados	-
	<hr/>
	30,750.00
	<hr/> <hr/>

NOTA 52015

Iva en Compras 12%	34,616.71
Anticipo impuesto a la renta	-
Impuesto Retenido	9,321.92
	<hr/>
	43,938.63
	<hr/> <hr/>

NOTA 6**GARANTIAS Y ANTICIPOS**2015

Otros Activos diferidos	-
Garantias bancarias	-
Interes por Cobrar	-
Pagos Anticipados	-
	<hr/>
	-
	<hr/> <hr/>

NOTA 7**ACTIVOS FIJOS**2015

Vehiculos	152,890.98
Equipos de oficina	1,050.04
Terreno	35,600.00
	<hr/>

	189,541.02
Menos: depreciación acumulada	- 23,784.01
	<u>165,757.01</u>

Movimiento:

Saldo al 1 de enero	38,938.12
Disminuciones y Adiciones netas	150,602.90
Depreciación del año	- 23,784.01
	<u>165,757.01</u>

**NOTA 8
OTROS ACTIVOS**

2015

Otros	-
	<u>-</u>

**NOTA 9
PROVEEDORES**

2015

Cuentas por Pagar Proveedores	45,972.36
	<u>45,972.36</u>

**NOTA 10
IMPUESTOS POR PAGAR**

2015

Administración Tributaria	-
Impuesto a la Renta Por Pagar	11,642.78
	<u>11,642.78</u>

NOTA 11

OBLIGACIONES TRABAJADORES

2015

Sueldo por pagar	1,998.16
------------------	----------

Beneficio social por pagar	-
15% Participacion Trabajadores	9,339.13
Obligaciones Seguros Social	755.63
	<hr/>
	12,092.92
	<hr/> <hr/>

NOTA 12
PRESTAMOS BANCARIOS

2015

Banco bolivariano	12,939.60
	-
	<hr/>
	12,939.60
	<hr/> <hr/>

NOTA 13
PRESTAMOS TERCEROS

2015

Otros Pasivos Por Pagar	-
Prestamos a terceros	40,959.40
	40,959.40
	<hr/> <hr/>

NOTA 15

2015

VENTAS	529,530.42
	<hr/>

NOTA 16

2015

COSTOS Y GASTOS

GASTOS DE VENTAS

Compras de bienes no producidos por el sp	285,875.98
	<hr/>

GASTOS ADMINISTRATIVOS

SUELDOS Y SALARIOS	77,469.60
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	10,429.59
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	15,406.68
HONORARIOS PROFESIONALES	1,000.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1,021.25
COMBUSTIBLES	1,589.05
SUMINISTROS HERR.MATER Y RESP	4,900.16
SEGUROS Y REASEGUROS	11,809.16
GASTOS DE VIAJE	4,863.55
DEPRECIACION	16,941.71

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	634.97
OTROS SERVICIOS	29,292.15
TRANSPORTE	4,303.00
	179,660.87
GASTOS FINANCIEROS	
GASTOS DE COMISIONES	508.72
INTERESES BANCARIOS	1,224.00
	<hr/>
	181,393.59
TOTAL COSTOS Y GASTOS	466,760.85