

GEASHIPPING S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS PARA 2012

NIFF PARA PYMES

Notas Explicativas

1. Información General

NOMBRE DE LA EMPRESA	GEASHIPPING S.A.
FECHA DE PRESENTACION	al 31 de Diciembre del 2012
MONEDA	Expresado en dolares de Norte America
RUC	1792245818001
EXPEDIENTE	29737
DIRECCION	Pasaje D N43-134 y Edmundo Carbajal
CANTON	Quito
ACTIVIDAD PRINCIPAL	Despacho o manejo de carga marítima
CAPITAL SUSCRITO	\$ 400
TELEFONO	22733324
FECHA DE APROVACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	5 de Enero del 2013
CORREO ELECTRONICO	gerencia@geashipping.com

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma internacional de información financiera emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB). Este año 2012 representa el primer año de presentación de la información financiera de acuerdo con las normas internacionales de Información Financiera (NIFF), por lo que el periodo comparativo es desde Enero a Diciembre del 2.011.

3. Moneda Funcional

Los Estados Financieros serán expresados en Dolares Americanos (USD). Que es la moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la Empresa.

4. Anexos

ANEXO 1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambio en su valor cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	698,95
BANCO PICHINCHA CTA. CORRIENTE	694,35
BANCO PICHINCHA CTA. AHORROS	4,60

ANEXO 2 Pagos por Anticipado

Son pagos anticipados por proyectos que mantiene la compañía

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	200,00
GARANTIA ARRIENDO OFICINA	200,00

ANEXO 3 Activos por Impuestos Corrientes

Son valores que representan créditos tributarios fiscales

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	5.163,88
IVA CREDITO TRIBUTARIO	784,80
RETENCION EN LA FUENTE 2010	105,01
RETENCION EN LA FUENTE 2011	2.622,61
RETENCION EN LA FUENTE 2012	1.651,46

ANEXO 4 Propiedad planta y equipo

El reconocimiento de la materialidad generada en la política contable establece el registro de los bienes que posee la compañía que supera los valores materiales a la toma de decisiones, cuyos montos se tomara en cuenta los indicadores financieros de materialidad para su revelacion.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	5.573,02
MUEBLES Y ENSERES	2.293,02
EQUIPOS DE COMPUTACION	3.280,00
(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	3.686,40
DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	952,80
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPOS DE COMPUTAC	2.733,60

ANEXO 5 Cuentas y documentos por pagar

Proviene de las obligaciones que se tiene con proveedores nacionales para el buen funcionamiento en la presentación de servicios.

Cuentas y documentos por pagar	9.887,37
LOCALES	9.887,37
VARIOS	9.887,37

ANEXO 6 Otras obligaciones corrientes

Es el conjunto de obligaciones tanto tributarias, sociales y beneficios adicionales a los trabajadores que serán liquidadas en el transcurso del periodo siguiente.

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	179,35
IVA EN VENTAS EN FACTURACION	91,96
RETENCION IVA 2% POR PAGAR	12,09
RETENCION 1% TRANSPORTE POR PAGAR	75,3
CON EL IESS	460,72
APORTE PATRONAL	260,36
APORTE PERSONAL	200,36
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	803,17
DECIMO TERCERO (PROVISION)	178,57
DECIMO CUERTO (PROVISION)	624,6
PARTICIPACION TRABAJADORES EJERCICIO 2012	90,96
UTILIDADES 15 %	90,96

ANEXO 7 Patrimonio

El capital con el que cuenta la compañía se mantiene incluye los resultados acumulados y el resultado del ejercicio presente después del pago de los respectivos impuestos que es de 515,44 USD cuyos montos que son aplicando la normativa SECCION 29 IMPUESTOS A LAS GANANCIAS, si existen diferencias se revelara los impuestos diferidos correspondientes, con el fin de pagar el valor FISCAL (SRI) y, determinar la ganancia financiera NIIF.

CAPITAL	800,00
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00
RESERVAS	-
RESERVA LEGAL	
RESULTADOS ACUMULADOS	6.666,35
GANANCIAS ACUMULADAS	6.666,35
UTILIDADES EJERCICIO 2010	5.990,45
UTILIDADES EJERCICIO 2011	675,90
RESULTADO DEL EJERCICIO	606,40
UTILIDAD EJERCICIO 2012	606,4
GANANCIA NETA DEL PERIODO	606,40