

**GM CONSTRUCTORA E INGENIERÍA DE PROYECTOS GUAILLAS MEDINA S.A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

Los Estados Financieros de GM CONSTRUCTORA E INGENIERIA DE PROYECTOS GUAILLAS MEDINA S.A. han sido elaborados de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad Normas Internacionales de Información Financiera y a los principios de contabilidad generalmente aceptados y para los mismos se observa la siguiente estructura:

1. ACTIVOS
2. PASIVOS
3. PATRIMONIO
4. CUENTAS DE RESULTADOS ACREDITADAS (ingresos)
5. CUENTAS DE RESULTADOS DEUDADAS (Gastos)

**BALANCE GENERAL**

El balance General presenta la estructura económica financiera de GM CONSTRUCTORA E INGENIERIA DE PROYECTOS GUAILLAS MEDINA S.A. a continuación se detallan las principales cuentas que conforman el Balance General el cual esta desglosado así:

**1.1. ACTIVO CORRIENTE****1.1.01. EFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFECTIVO**

El rubro correspondiente al grupo de efectivo y equivalentes en efectivo finaliza al 31 de diciembre del 2015 con \$ 2063,53 dicho rubro responde a los ingresos por ventas realizadas propias del giro del negocio cuyos pagos se receptan en sus diferentes modalidades, de esta manera se detallan las cuentas pertinentes:

**1.1.01.01 CAJA GENERAL**

La cual finaliza al 31 de diciembre del 2015 con \$ 1.088,89 ingresos por ventas de consultoría y pagos en efectivo.

**1.1.01.02 BANCO INTERNACIONAL CTA CTE 658604,**

La cuenta contable al 31 de diciembre del 2015 finaliza con \$ 974,64 rubro que concuerda con los fondos que se mantienen al final del ejercicio fiscal; valor que es reflejado en el estado de cuenta bancario.

**1.1.02. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR****1.1.02.01 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

La cuenta contable al 31 de diciembre del 2015 finaliza con \$ 16.804,82 generada por la cartera vigente de sus clientes, anticipos a proveedores, la provisión de cuentas incobrables.

  
Fecha:.....

**1.1.02. 03 OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADO**

La cuenta contable al 31 de diciembre del 2015 finaliza con \$ 1.550,00 originadas por la falta de depósito de aporte de socios.

**1.1.05. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

La cuenta contable al 31 de diciembre del 2015 finaliza con \$ 428,68 por concepto de crédito tributario del Impuesto a la Renta, Retenciones de IVA recibidas.

**1.2. ACTIVO NO CORRIENTE**

En este grupo del Activo No corriente registramos lo derechos y bienes de la compañía que normalmente no corresponden al giro del negocio y sin embargo son necesarios para cumplir con su objeto social.

**1.2.01. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

La cuenta contable al 31 de diciembre del 2015 finaliza con \$ 1000,00 correspondientes a los bienes tales como; equipo de oficina, perchas, equipos de computación.

**2. PASIVO****2.1. PASIVO CORRIENTE****2.1.01. ACREDITORES COMERCIALES LOCAL**

La cuenta contable Cuentas y documentos por pagar Proveedores al 31 de diciembre del 2015 finalizan con un rubro de \$ 13810,00 que representa las obligaciones pendientes de cancelar a los proveedores locales.

**2.1.03 CUENTAS POR PAGAR SOCIOS**

Las cuentas al 31 de diciembre del 2015 finalizan con un rubro de \$ 2468,20 representa la obligación por préstamo que se mantiene con los socios de la empresa.

**2.1.04. OBLIGACIONES LABORALES Y FISCALES**

La cuenta contable al 31 de diciembre del 2015 finaliza con un rubro de \$ 2129,11 rubro que corresponde a las obligaciones con el fisco.

**3. PATRIMONIO NETO****3.1 CAPITAL****3.1.01 CAPITAL SUSCRITO**

La cuenta contable al 31 de diciembre del 2015 finaliza con un rubro de \$ 2000,00 y corresponde a los rubros con los cuales se suscribió la compañía en la Superintendencia de compañías al momento de su creación valor que ha adquirido cambio hasta el 31 de diciembre del 2015.



### 3.5 RESULTADOS

La cuenta contable registró en el ejercicio fiscal 2015 una pérdida de \$ -1466,62, como resultado de diferencia entre la utilidad o pérdida acumulada y los resultados provenientes de la administración.

#### 3.5.02 PERDIDAS ACUMULADAS

La cuenta al 31 de diciembre del 2015 finaliza con un rubro de \$ -1466,62 según los cálculos correspondientes aplicados.

### ESTADO DE RESULTADOS

## 4. INGRESOS

### 4.1 INGRESOS OPERACIONALES.

#### 4.1.01. INGRESOS POR CONSULTORIA EPPAA-M

La cuenta contable finaliza al 31 de diciembre del 2015 con \$ 16540,17, rubro que corresponde a la realización de la consultoría en la EPPA-MEJIA con facturación de 0 y 12% propios de la actividad de la empresa.

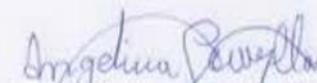
## 5. COSTO Y GASTOS

### 5.1 COSTO DE PROYECTO

La cuenta contable finaliza al 31 de diciembre del 2015 con \$ 18006,79 rubro que representa la aplicación de los cálculos a las compras y lo disponible.

### RESULTADO DEL EJERCICIO PRESENTE

La cuenta contable resultado del ejercicio presente, registró en el ejercicio fiscal una pérdida de \$ 1466,62, producto de los cálculos aplicados a los movimientos de la empresa.

  
Ing. María Angélica Guayllas Medina  
RUC 1710929322

CONTADORA GENERAL

