

## **1. ACTIVIDADES**

La Compañía GESISMUR S.A. Tiene como actividad principal VENTA AL POR MAYOR DE EQUIPO ELÉCTRICO COMO: MOTORES ELÉCTRICOS, TRANSFORMADORES, (INCLUYE BOMBAS PARA LÍQUIDOS), CABLES, CONMUTADORES Y DE OTROS TIPOS DE EQUIPO DE INSTALACIÓN DE USO INDUSTRIAL.

La Compañía fue constituida el 25 de Mayo de 2016, siendo su domicilio principal en la ciudad de Guayaquil.

## **2. BASES DE PRESENTACION**

### **a) Declaración de cumplimiento**

Las Cuentas Consolidadas del ejercicio 2017 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

### **b) Normas NIIF con fecha de aplicación al 01 de Enero del 2012**

#### **1.1 Estado de cumplimiento**

Los estados financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES).

Las mismas que fueron emitidos por la Compañía con fecha 1 de Enero del 2012, estas fueron preparadas de acuerdo, tal como se define en la Sección 35 de las NIIF para las Pymes transición.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2017, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la evaluación y presentación de algunas.

Partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían diferir de sus efectos finales.

## 1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera al 31 de Diciembre del 2017 y 2016, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de Diciembre del 2017 y 2016. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes)

## 3. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2017, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

#### EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 31 de Diciembre de 2017, el saldo asciende comprendido por:

<b>CAJA Y BANCOS</b>	<b>2017</b>
Caja Bancos	939.67
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECT</b>	<b><u>939.67</u></b>

<b>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>2017</b>
Clientes	18100.00
<b>TOTAL DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR</b>	<b><u>18100.00</u></b>

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2017</b>
Propiedad Planta y Equipo	16000.00
(-) Depreciación Prop. Planta y Equipo	(3200.00)
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b><u>12800.00</u></b>

COMPAÑÍA GESISMUR S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.

<b>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2017</b>
Proveedores	1250.00
<b>TOTAL DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1250.00</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	
Capital suscrito	800.00
Utilid. Acumulada.	2356.64
Utilidad del Ejercicio	2996.22
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>6152.86</b>

El capital suscrito y pagado de la compañía es de \$800.00 en acciones por valor de \$1.00 cada una.

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

<b>INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>2017</b>
Ingresos	93641.07
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>93641.07</b>
<b>GASTOS DEL PERIODO</b>	<b>2017</b>
Gastos Y Costos	89121.88
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>89121.88</b>
<b>PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>2017</b>
15% Participación Trabajadores	677.88
22% impuesto a la renta	845.09
<b>TOTAL PARTICIP A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>1522.97</b>
<b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	<b>2017</b>
Utilidad contable	4519.19
(-) 15% trabajadores	677.88
(+) gastos no deducibles	0.00
<b>UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>3841.31</b>
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	845.09
(-) CRED. TRIBUTARIO RETENCIONES EN LA FUENTE	816.97
<b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	<b>28.12</b>