

GOMEZ Y MENDOZA S.A GYM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(En dólares Americanos)

INFORMACIÓN GENERAL

GOMEZ Y MENDOZA S.A. GYM Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura pública de constitución del 22 de Agosto del 2001 e inscrita en el Registro Mercantil, el 06 de Septiembre 2001.

OBJETO SOCIAL:

La empresa tiene como objeto principal la explotación total y en todas sus fases de la industria de la Construcción en la rama de la ingeniería civil, hidráulica, sanitaria vial, eléctrica, electrónica, mecánica, industrial y arquitectónica, etc

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 06 de Septiembre 2001.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: 9 de Octubre entre Rocafuerte y Espejo Portoviejo- Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Portoviejo con RUC: 1391717687001

• **CRITERIOS CONTABLES APLICADOS**

Los Estados financieros han sido preparados de acuerdo a las normas internacionales de contabilidad, por la ley de la Superintendencia de Compañía, además por las disposiciones establecidas en la ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación, la aplicación de las políticas contables internas y las normas internacional de información financiera.

• **CONCEPTOS Y PRINCIPIOS BASICOS**

Activo:

Cuando es probable que fluyan hacia la empresa beneficios económicos futuros, y posea un costo o valor que pueda ser medido confiablemente.

Pasivo:

Cuando es probable que la liquidación de una obligación actual representa una salida de recursos que implique beneficios económicos y que el monto de su liquidación puede ser cuantificado razonablemente.

Ingreso:

Cuando se ha producido un incremento en los beneficios futuros, asociado a un incremento en un activo o a una disminución en un pasivo, y que puede ser medido razonablemente.

Gastos:

Cuando en los beneficios económicos futuros se produce una disminución relacionada con la disminución del activo o el aumento de un pasivo que pueda ser medido de manera confiable.

Características cualitativas de la información en los estados financieros:

Comprensibilidad:

La información proporcionada en los estados financieros esta de modo que sea comprensible para los usuarios que tienen un conocimiento razonable de las actividades económicas y empresariales y de la contabilidad.

Relevancia:

La información proporcionada en los estados financieros es relevante para la necesidad en la toma de decisiones de los usuarios.

Confiable:

La información proporcionada es fiable cuando está libre de error significativo y sesgo y presenta fielmente lo que pretende representar.

Comparabilidad:

Los usuarios serán capaces de comparar los estados financieros de la entidad a lo largo del tiempo, para identificar las tendencias de su situación financiera y su rendimiento financiero

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

Comprenden efectivos de fondos fijos, depósitos en bancos en cuentas corrientes y de ahorros que la compañía mantiene con distintas instituciones financieras del ámbito local y nacional.

| Descripción | Valor |
|-----------------------|---------------|
| Caja | 0.00 |
| caja General | 0.00 |
| Bancos | 108.63 |
| Pichincha Cta Ahorros | 31.71 |
| Fomento Cta Ahorro | 39.16 |
| Pichincha cta etc | 37.76 |

La caja general son valores cobrados con fechas al cierre del año que quedaron como depósitos a la vista.

Pichincha Cta. Ahorros, destinada solo para el ahorro

Pichincha cuenta Corriente. Cuenta destinada para el giro normal de la empresa

Fomento destinada para los depósitos de las Instituciones del Estado

2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Constituyen créditos a favor de la compañía, correspondientes a la facturación de trabajos en las obras de construcción. Según la clasificación de acuerdo a las NIC24, estas no generan ningún tipo de interés.

El saldo al 31 de diciembre del 2015

| | |
|--------------------------|------------------|
| MUNICIPIO DE CHONE | 1,257.48 |
| CONSEP | 24.19 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 21,509.17 |
| TOTAL | 22,790.84 |

3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR RELACIONADOS

Constituyen préstamo entregados a los accionistas.

El saldo al 31 de diciembre del 2015

| | |
|---------------------------------|------------------|
| ING. JULIA GOMEZ SALVATIERRA | 18,728.13 |
| ING. CARMEN JULIA MENDOZA GOMEZ | 34,611.55 |
| SRA. GABRIELA MENDOZA GOMEZ | 1,722.90 |
| TOTAL | 55,062.58 |

4. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

| | |
|------------------------------|-------------------|
| ANTICIPO DE SUELDO EMPLEADOS | 5,348.70 |
| ANTICIPO PROVEEDORES | 341,061.43 |
| TOTAL | 346,410.13 |

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se registra los créditos tributarios que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara.

| | |
|------------------------------------|-----------------|
| Crédito tributario Iva Retenciones | 594.92 |
| Impuesto Retenido | 661.65 |
| Total | 1,256.57 |

6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos de los cuales se espera obtener beneficios futuros y son utilizados más de un periodo, han sido valorizados al costo de adquisición y su depreciación son en base al método de línea recta, de acuerdo a la vida útil de los bienes y a las NIC 16

| | |
|------------------------|------------------|
| MUEBLES Y ENSERES | 601.54 |
| EQUIPO DE COMPUTACION | 4,876.53 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 37,414.41 |
| DEPRESIACION ACUMULADA | -11,901.07 |
| TOTAL | 30,991.41 |

7. PROPIEDAD DE INVERSION

Los activos de los cuales se espera obtener beneficios futuros y son utilizados más de un periodo, han sido valorizados al costo de adquisición.

| | |
|----------|-----------|
| TERRENOS | 77,156.00 |
|----------|-----------|

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

El saldo al 31 de diciembre del 2015

| | |
|--------------------|------------------|
| PROVEEDORES VARIOS | 71,572.88 |
| TOTAL | 71,572.88 |

9. OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA Y EL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL -IESS

Los impuestos por Pagar corresponden a Obligaciones Fiscales que la empresa provisiono como pagos pendientes al Servicio de Rentas Internas y al IESS al Diciembre 31 del 2015

| | |
|--------------------------|-----------------|
| IESS POR PAGAR | 516.98 |
| FONDOS DE RESERVAS | 265.44 |
| PRESTAMOS IESS | 641.63 |
| RETENCIONES EN LA FUENTE | 211.86 |
| RETENCIONES DE IVA | 0.00 |
| TOTAL | 1,635.91 |

10. OBLIGACIONES BANCARIAS

Las obligaciones bancarias pendientes de pago al 31 de Diciembre del 2015 son los siguientes, este valor es resultado de valores de bancos que quedaron acreedores, que al 1 de enero del 2016 se hará el respectivo reverso de dicho asiento

| | |
|-----------------|-------------|
| Banco pichincha | 0.00 |
| Total | 0.00 |

11. PROVISIONES POR PAGAR

Constituye aquellas obligaciones que mantiene la empresa con los empleados

| | |
|----------------------|------------------|
| BENEFICIOS EMPLEADOS | 73,674.65 |
| TOTAL | 73,674.65 |

12. ANTICIPO CLIENTE CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2014 el rubro de la cuenta anticipos de Clientes es el siguiente

| | |
|----------------------|-------------|
| ANTICIPO DE CLIENTES | 5.40 |
| TOTAL | 5.40 |

13. OTROS PASIVOS

| | |
|---------------|-----------------|
| OTROS PASIVOS | |
| TOTAL | 3,426.90 |

COMPOSICION DEL PATRIMONIO

| | |
|---------------------------|-------------------|
| CAPITAL SOCIAL | 800.00 |
| RESERVAL LEGAL | 719.47 |
| OTRAS RESERVAS | 250,304.59 |
| GANANCIAS AÑOS ANTERIORES | 131,059.16 |
| GANANCIA DEL EJERCICIO | 577.23 |
| TOTAL | 383,460.45 |

Atentamente.


 Ing. Irma Velez Rodríguez
 Contadora