

GOMEZ Y MENDOZA S.A GYM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(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 el 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.

Confiabilidad:

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 cte	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 2016

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 2016

ING. JULIA GOMEZ SALVATIERRA	18,728.13
ING. CARMEN JULIA MENDOZA GOMEZ	8,876.55
SRA. GABRIELA MENDOZA GOMEZ	1,722.90
TOTAL	29,327.58

4. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

ANTICIPO DE SUELDO EMPLEADOS	5,348.70
ANTICIPO PROVEEDORES	319,410.53
TOTAL	324.759.23

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	549.79
Impuesto Retenido	726.24
Total	1,276.03

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	0.00
EQUIPO DE COMPUTACION	0.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	28.600.00
DEPRESIACION ACUMULADA	-14.300.00
TOTAL	14.300.00

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 2016

PROVEEDORES VARIOS	25,880.14
TOTAL	25.880.14

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	1.424.05
FONDOS DE RESERVAS	0.00
PRESTAMOS IESS	0.00
	0.00
RETENCIONES EN LA FUENTE	
IMPUESTO A LA RENTA	10.693.61
TOTAL	12.117.66

10. OBLIGACIONES BANCARIAS

Las obligaciones bancarias pendientes de pago al 31 de Diciembre del 2016 son los siguientes, este valor es resultado de valores de bancos que quedaron acreedores, que al 1 de enero del 2017 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	47.997.77
TOTAL	47.997.77

12. ANTICIPO CLIENTE CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2016 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	0.00

COMPOSICION DEL PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	800.00
RESERVA LEGAL	719.47
OTRAS RESERVAS	250,304.59
GANANCIAS AÑOS ANTERIORES	131.636.39
GANANCIA DEL EJERCICIO	256.89
TOTAL	383,717.34

Atentamente.


Ing. Irma Velez Rodriguez
Contadora