

GICRHIMA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Constitución : **GICRHIMA CIA LTDA.,** se constituyo en la ciudad de Quito, Ecuador, el 22 de Febrero de 1996. Su actividad principal, Actividades de Asesoramiento Empresarial.

Bases de Presentación Los presentes estados financieros de **GICRIHIMA CIA LTDA,** al 31 de diciembre 2015, estan preparados de acuerdo a las NIIF para PY-MES emitidas por el I.A.S.B., (International Accounting Standards Board), que han sido adoptadas en el Ecuador mediante resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, las cuales representan la adopción integral, explicita y sin reservas de las referida Normas Internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

El criterio de preparación de los estados financieros es el de costo historico.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo Presenta el saldo en bancos, así como saldos a la fecha de cierre, mismos que son considerados por la Compañía para la elaboración de los Flujos de Efectivo.

Los activos financieroo se clasifican en :

- * Préstamos y Cuentas por Cobrar
- * Otras Cuentas por Cobrar

Los pasivos financieroo se clasifican en :

- * Proveedores Nacionales
- * Otras Cuentas por Pagar



.... Nota 1

Propiedad, Planta y Equipo Las tasas de depreciación anual de los activos son los siguientes:

Activo	Tasas
Muebles de Oficina	10%
Vehículos	20%
Equipo de Computo	33%
Edificios	5%
Maquinaria y Equipo	10%
Muebles y Enceres	10%

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- Efectivo Un resumen de efectivo:

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Caja - Bancos	17,388	13,648
	17,388	13,648



3.- **Propiedades** Tenemos es siguiente detalle:

Planta y

Equipo

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Edificios e Instalaciones	179,263	179,263
Maquinaria y Equipo	21,952	21,952
Muebles y Enseres	35,004	33,904
Vehículos	-	103,563
Equipo de Computación	5,304	5,304
(1) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	241,523	343,986
(2) Menos Depreciación Acum.	(78,912)	(166,042)
	162,611	177,944

Nota.- Las cuentas de los vehiculos se cruzaron entre Activo y la depreciación acumulada y se vendió un vehiculo el \$8.960,00

(1) Movimiento de Propiedad, Planta y Equipo:

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Costo :		
Saldo Inicial	343,986	326,839
Adiciones	1,100	17,147
Retiros y cruces	(103,563)	-
(+) Ajustes y Reclasificaciones	-	-
(+) Ajuste NIIF	-	-
Saldo Final	241,523	343,986

(2) Depreciación Acumulada

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Saldo Inicial	(166,042)	(148,586)
Gastos del año	(16,432)	(17,456)
Retiros y cruces	103,562	-
Ajustes	-	-
Saldo Final	(78,912)	(166,042)

4.- **Obligación Social** Tenemos es siguiente detalle:

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Sueldos por Pagar	68	-
Beneficios Sociales	1,001	1,575
IESS por Pagar	460	703
15% Participación Empleados	-	3,494
	1,530	5,772

5.- **Obligación Fiscal** Tenemos es siguiente detalle:

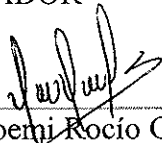
	Diciembre 31,	
	2015	2014
IVA por Pagar	246	124
Impuestos a la Renta por Pagar	189	4,356
	435	4,480

6.- **Conciliación para el cálculo de la Participación Trabajadores y Empleados**

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Conciliación para el cálculo del Impuesto a la Renta		
Utilidad antes de Participación Trabajadores	(11,632)	23,293
Perdida del Ejercicio	-	-
(-) 15% Participación Trabajadores	-	(3,494)
(-) Ingreso de Empleados Nuevos	-	-
(+) Gastos no Deducibles	-	-
Base Imponible Impuesto a la Renta	(11,632)	33,035
22% Impuesto a la Renta	-	4,356
(-) Anticipo Impuesto a la Renta	-	-
(-) Retenciones en la Fuente	(1,850)	(2,704)
+ Saldo Anticipo a la Renta Año 2015	2,039	-
Impuesto Unico - Renta	-	-
Credito Tributario Impto. Renta	-	-
Impuesto a la Renta por Pagar	189	947

La Ley de Régimen Tributario Interno Art. 37.- "**Tarifa del impuesto a la renta para sociedades** (Sustituido por la Disposición reformativa segunda, num.2.6 de la Ley s/n, R.O..351-S, 29-XII- 2010), Las sociedades constituidas en el Ecuador así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables, estarán sujetas a la tarifa impositiva del veinte y dos (22%) sobre su base imponible.

CONTADOR



Dra. Noemi Rocío González
Reg. 17/1415

