

## **NOTAS EXPLICATIVAS**

Los Estados Financieros de GRDICON CÍA. LTDA., cortados al 31 de diciembre de 2015, y aprobados para su emisión por la Asamblea General de Socios reunida el 24 de febrero de 2016, fueron preparados de acuerdo a lo establecido en las NIIFS para PYMES.

**1.- Estado de flujos de efectivo:** debe informar acerca de los flujos de efectivo habidos durante el período, clasificándolos por actividades de operación, de inversión y de financiamiento; para informar sobre los flujos de efectivo de las actividades de operación, se utilizará el Método Directo.

**2.- Efectivo y Bancos:** Reconocidos en los Estados Financieros, comprenden el efectivo en caja y en la(s) cuenta(s) corriente(s) de libre disponibilidad.

Estas partidas se registran siempre en su costo histórico, ya que no difieren de su valor de realización.

Caja	\$200.00
Banco Pichincha	\$1869.15
Produbanco	\$705.48
Mutualista Pichincha	\$41.78
Total	\$2816.41

**3.- Propiedad Planta y Equipo:** En este período la empresa no adquirió equipos, muebles y enseres, y equipos de computación. Las depreciaciones son calculadas en método de línea recta, siendo su detalle el siguiente:

Al 31 de diciembre del 2015:

Muebles y Enceres	\$4730.18	10%
Maquinaria y Equipo	\$1441.08	10%
Equipos de Computación	\$9733.95	33.33%
Depreciación Acumulada	(\$7279.12)	

**4.- Cuentas por Cobrar:** Al hacer el análisis respectivo de las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, se decidió no hacer ninguna provisión de cuentas incobrables ni deterioro, ya que todas las cuentas pendientes que tenemos con las Instituciones financieras son cobradas en el año siguiente sin ningún contratiempo

Al 31 de diciembre del 2015:

Clientes:	\$5791.20
Socios:	\$10.621,36

Préstamos de empleados:	\$1098.85
Impuestos retenidos:	\$4786.22

**5.- Proveedores:** Las cuentas por pagar reconocidos en los Estados Financieros, comprenden las cuentas de proveedores que se registran siempre a su costo histórico, ya que no difieren de su valor de realización, a continuación damos un resumen de cuentas por pagar y otras cuentas por pagar:

Al 31 de diciembre 2015:

Proveedores:	\$4.498.02
IESS por pagar:	\$1.532.22
Administración tributaria:	\$1.422.53
Beneficios sociales por pagar	\$3.718.11

**6.- Jubilación Patronal:** En vista de la situación negativa de la Compañía se decidió no realizar la provisión del cálculo actuarial de Jubilación y desahucio, por el ejercicio económico 2015, quedando el saldo como sigue:

Al 31 de diciembre 2015:

Jubilación Patronal	\$1197.55
Desahucio	\$422.60

**7.- En el Estado de Resultado Integral,** hemos tenido un monto total de ingresos por USD 161.974,63, con un total de gastos de USD 164.222,99, arrojando un resultado negativo de USD 2248.36. Esto demuestra que los ingresos de este año tuvieron una disminución de 23.89% comparados con el ejercicio anterior.



ANGEL GORDON  
GERENTE GENERAL



MARIANA ARCENTALES  
CONTADORA