



# G-MATRIX S.A

Actividades de Ingeniería Civil

G-MATRIX S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE  
DEL 2015

(En dólares Americanos)

### 1. INFORMACIÓN GENERAL

**G-MATRIX S.A. (En adelante “La empresa”)** Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 15 diciembre del 2014 de la Notaría Trigésima del cantón Quito, inscrita en el Registro Mercantil del cantón Rumiñahui el 21 de enero del 2015.

**OBJETO SOCIAL:** Construcción, remodelación demolición de carreteras, obras arquitectónicas, construcción de carreteras, y toda obra de ingeniería civil, prestar servicios de alquiler de equipo constructivo, vender comercializar y distribuir equipos constructivos y cualquier actividad relacionada a la construcción.

**PLAZO DE DURACION:** 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil el 21 de enero del 2015.

**DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA:** Sangolqui, Chile s/n y García Moreno

**DOMICILIO FISCAL:** Pichincha – Rumiñahui RUC: 1792574803001

### 2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.



# G-MATRIX S.A

Actividades de Ingeniería Civil

---

## 2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General

## 2.2. Moneda

### a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

## 2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.

## 2.4. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2015 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.



# G-MATRIX S.A

Actividades de Ingeniería Civil

---

## 3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2015, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

### 3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero.

El saldo de esta cuenta refleja el dinero en efectivo y cheques pendientes de cobro por la falta de una cuenta bancaria, que no se ha podido obtener por problemas en el registro del capital social.

### 3.2. Cuentas comerciales corrientes por cobrar

Se evidencia un saldo de 14048.42 dólares pendientes de cobro a clientes en especial Johnny Sola Arquitectos Cía. Ltda.

Registra en saldo en crédito tributario de IVA de 331.76 dólares y crédito tributario de renta de 195.98 dólares después de descontar el impuesto a la renta del periodo 2015.

Inventarios tiene un saldo valorado en 3750.92 dólares de adquisiciones de materiales de construcción disponible para la venta.

Por lo que la empresa cuenta con un activo corriente total de 25674.91 dólares.

### 3.3. Pasivos Corrientes.

En cuentas por pagar comerciales no relacionadas se tiene un saldo de 23815.25 dólares correspondientes a los proveedores de materiales de construcción disponible para la venta.

En otras cuentas por pagar no relacionadas se encuentra un saldo de 146.93 dólares que corresponde a impuestos de diciembre pendientes por pagar.



# G-MATRIX S.A

## Actividades de Ingeniería Civil

---

La empresa tiene un total en pasivos corrientes de 23962.18 dólares.

### 3.4. Capital suscrito o Asignado

Se registra en escritura por error un capital de 400 dólares, para corregir este se realizó una rectificatoria para constar un capital de 800 dólares que es lo requerido para una sociedad anónima.

### 3.5. Utilidad del periodo.

Se evidencia una utilidad del ejercicio 912.73 dólares.

### 3.6. Cuentas de Cambio en el Patrimonio.

El patrimonio evidencia un cambio por la afectación de incremento en las utilidades del año 2015

Se registra un patrimonio de 1712.73 dólares

### 3.7. Cuentas en el Flujo de Efectivo.

Se evidencia que los cobros por actividades de la operación es de 38720.73 dólares y los pagos por actividades de operación es de 30460.17 dando como efectivo y equivalentes de efectivo 7347.83 dólares.

Se registra cambios en los activos y pasivos , un incremento en las cuentas por cobrar de actividad comercial de 14048.42 dólares, incremento en otras cuentas por cobrar de 527.74 dólares, incremento en inventarios de 3750.92 dólares, incremento en las cuentas por pagar comerciales de 23815.25 dólares, incremento en otras cuentas por pagar de 946.93 dólares.

### 3.9. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.



# G-MATRIX S.A

Actividades de Ingeniería Civil

---

## APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Dichas cuentas anuales son Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

Es cuento se puede informar de los estados financieros de la empresa

María Gabriela Morales  
**GERENTE GENERAL**  
CI:171488293-1

Jacqueline Chango Casamín  
**CONTADOR**  
Ruc: 1716874175001