

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Gestión Integral & Ambiental GESTAECUADOR Cia. Ltda.

Al 31 de Diciembre del 2015

Expresado en US Dólares

1.- Operaciones

La Compañía Gestión Integral & Ambiental Gestaecuador Cia. Ltda. se constituyó en la ciudad de Quito e inició sus actividades el 01 de octubre del 2015, teniendo como objetivo la gestión integral ambiental, seguridad industrial, gestión de limpieza, gestión de desechos peligrosos; y, capacitación en seguridad salud y ambiente en el trabajo.

Los estados financieros y sus notas se encuentran representados en dólares de los Estados Unidos de Norte América.

Los estados financieros de la Compañía Gestión Integral & Ambiental Gestaecuador Cia. Ltda. comprenden los estados de situación financiera, los estados de resultados integrales, los estados de cambios en el patrimonio, y los estados de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre de 2015, así como las notas explicativas a los estados financieros.

2.- Notas al Estado de Situación Financiera

Efectivo y equivalentes de efectivo.-

El efectivo y equivalentes de efectivo comprenden el efectivo disponible, los depósitos a la vista mantenidos en instituciones Financieras y otras de corto plazo de alta liquidez con vencimientos originales de tres meses o menos.

Se encuentra conformado por:

	<u>2015</u>
Efectivo y Equivalentes	US\$
Caja Chica	150
Banco Pichincha	3,034
	US\$ <u>3,034</u>

(Espacio en blanco)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Gestión Integral & Ambiental GESTAECUADOR Cia. Ltda.

Al 31 de Diciembre del 2015

Expresado en US Dólares

Documentos y cuentas por cobrar

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

Al 31 de diciembre de 2015, las cuentas por cobrar se conforman según el siguiente detalle:

	<u>2015</u>
Cuentas por cobrar comerciales	US\$
Clientes	8,345
Provisión cuentas de dudoso cobro	<u>0</u>
	US\$ <u><u>8,345</u></u>

Activos por impuestos corrientes

La composición de activos por impuestos corrientes, al 31 de diciembre de 2015, se presenta a continuación:

	<u>2015</u>
Iva crédito tributario	US\$ 891
Anticipo del impuesto a la renta	0
Ret. Créd. Tributario fuente	332
	US\$ <u><u>1,223</u></u>

(Espacio en blanco)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**Gestión Integral & Ambiental GESTAECUADOR Cia. Ltda.****Al 31 de Diciembre del 2015****Expresado en US Dólares**

Propiedad Planta y Equipo

La composición de la Propiedad Planta y Equipo de la compañía, al 31 de diciembre de 2015, se presenta a continuación:

	<u>2015</u>
Equipo de Oficina	US\$ 322
	US\$ <u>322</u>

Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas

Un detalle al 31 de diciembre de 2015, se presenta a continuación:

	<u>2015</u>
Liliana Granda	US\$ 1,651
Romel Reyes	US\$ 960
	US\$ <u>2,611</u>

Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar y otras cuentas por pagar son pasivos financieros y se miden al costo amortizado.

	<u>2015</u>
Cuentas por pagar comerciales	
Proveedores	US\$ 5,607
Obligaciones fiscales	
Retenciones de impuestos por pagar	313
Impuesto al valor agregado	1,348
	US\$ <u>7,268</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**Gestión Integral & Ambiental GESTAECUADOR Cia. Ltda.****Al 31 de Diciembre del 2015****Expresado en US Dólares**

Obligaciones y Beneficios Sociales

Las obligaciones con el IESS y trabajadores al 31 de Diciembre de 2015 son:

		<u>2015</u>
Aporte a la Seguridad Social		
Aporte IESS	US\$	1,163
Sueldos, Salararios y Beneficios		
Sueldos y Salarios		3,658
Beneficios Sociales		913
	US\$	<u>5,735</u>

Otras Cuentas por Pagar Relacionadas

Un detalle de las obligaciones por pagar a partes relacionadas al 31 de diciembre de 2015, se presenta a continuación:

		<u>2015</u>
Liliana Granda	US\$	765
Romel Reyes	US\$	1,494
	US\$	<u>2,259</u>

Patrimonio.

El capital social de la compañía asciende a \$ 400,00 dividido en 400 participaciones sociales indivisibles de un valor nominal de \$ 1,00 cada una.

		<u>2015</u>
Capital Suscrito	US\$	400
Ganancia / Pérdida del Ejercicio		23
Total Patrimonio	US\$	<u>423</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Gestión Integral & Ambiental GESTAECUADOR Cia. Ltda.

Al 31 de Diciembre del 2015

Expresado en US Dólares

2.- Notas al Estado de Situación Financiera

Ingresos.

Los ingresos se calculan al valor razonable teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

Se encuentra conformado por:

		<u>2015</u>
Servicios Prestados	US\$	11,354
Otras Rentas		821
	US\$	<u>12,175</u>

Costos y gastos.-

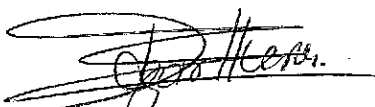
Los costos y gastos se registran al costo histórico y estos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago.

Se encuentra conformado por:

	<u>2015</u>
<u>Gastos</u>	
Sueldos, Beneficios Sociales	7,622
Honorarios Profesionales	1,656
Servicios Prestados	1,205
Impuestos Contribuciones	960
Gastos Operacionales	708
	US\$ <u>12,152</u>

Utilidad / Pérdida del Ejercicio.-

Los costos y gastos se generados superan en una proporción muy baja en relación a los ingresos del año por lo que existe un utilidad en el ejercicio de US \$ 22.81


Edgar Huera P.
CONTADOR GENERAL