

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Gestión Integral & Ambiental GESTAECUADOR Cia. Ltda.
Al 31 de Diciembre del 2016
Expresado en US Dólares

1.- Operaciones

La Compañía Gestión Integral & Ambiental Gestacuador 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 Gestacuador 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 2016, 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.

Se encuentra conformado por:

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Efectivo y Equivalentes	US\$		
Caja Chica		150	150
Banco Pichincha		15,221	3,034
	US\$	<u>15,221</u>	<u>3,034</u>

(Espacio en blanco)

Documentos y cuentas por cobrar

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Gestión Integral & Ambiental GESTAECUADOR Cia. Ltda.

Al 31 de Diciembre del 2016

Expresado en US Dólares

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 2016, las cuentas por cobrar se conforman según el siguiente detalle:

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Cuentas por cobrar comerciales	US\$		
Clientes		7,018	8,345
Provisión cuentas de dudoso cobro		0	0
	US\$	<u>7,018</u>	<u>8,345</u>

Activos por impuestos corrientes

La composición de activos por impuestos corrientes, al 31 de diciembre de 2016, se presenta a continuación:

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Iva crédito tributario	US\$	1,996	891
Ret. Créd. Tributario fuente		2,134	332
	US\$	<u>4,131</u>	<u>1,223</u>

(Espacio en blanco)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Gestión Integral & Ambiental GESTAECUADOR Cia. Ltda.

Al 31 de Diciembre del 2016

Expresado en US Dólares

Propiedad Planta y Equipo

La composición de la Propiedad Planta y Equipo de la compañía, al 31 de diciembre de 2016, se presenta a continuación:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Muebles y Enseres	US\$ 322	322
Maquinaria y Equipo	1,293	0
Equipo de computación	1,376	0
Vehículos, Equipo de Transporte	5,000	0
Equipo de Oficina	1,114	0
(-) Depreciación Activos Fijos	-1,133	0
	<u>US\$ 7,972</u>	<u>322</u>

Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas

Un detalle al 31 de diciembre de 2016, se presenta a continuación:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Liliana Granda	US\$ 1,651	1,651
Romel Reyes	960	960
Otras Cuentas por Pagar	2,462	0
	<u>US\$ 5,073</u>	<u>2,611</u>

(Espacio en blanco)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Gestión Integral & Ambiental GESTAECUADOR Cia. Ltda.

Al 31 de Diciembre del 2016

Expresado en US Dólares

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>2016</u>	<u>2015</u>
Cuentas por pagar comerciales			
Proveedores	US\$	18,454	5,607
Obligaciones fiscales			
Retenciones de impuestos por pagar		239	313
Impuesto al valor agregado		2,838	1,348
Impuesto a la Renta		637	0
	US\$	<u>22,168</u>	<u>7,268</u>

Obligaciones y Beneficios Sociales

Las obligaciones con el IESS y trabajadores al 31 de Diciembre de 2016 son:

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aporte a la Seguridad Social			
Aporte IESS	US\$	1,800	1,163
Sueldos, Salarios y Beneficios			
Sueldos y Salarios		11,422	3,658
Beneficios Sociales		4,259	913
15% Participación Trabajadores		386	0
	US\$	<u>17,868</u>	<u>5,735</u>

Otras Cuentas por Pagar Relacionadas

Un detalle de las obligaciones por pagar a partes relacionadas al 31 de diciembre de 2016, se presenta a continuación:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Gestión Integral & Ambiental GESTAECUADOR Cia. Ltda.

Al 31 de Diciembre del 2016

Expresado en US Dólares

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Liliana Granda	US\$	0	765
Romel Reyes		0	1,494
Otras Cuentas por Pagar		1,092	0
	US\$	<u>1,092</u>	<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>2016</u>	<u>2015</u>
Capital Suscrito	US\$	400	400
Reservas		78	0
Resultados Acumulados		14	0
Ganancia / Pérdida del Ejercicio (Neta)		1,475	23
Total Patrimonio	US\$	<u><u>1,967</u></u>	<u><u>423</u></u>

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>2016</u>	<u>2015</u>
Servicios Prestados	US\$	108,656	11,354
Otras Rentas		14,901	821
	US\$	<u><u>123,557</u></u>	<u><u>12,175</u></u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Gestión Integral & Ambiental GESTAECUADOR Cia. Ltda.

Al 31 de Diciembre del 2016

Expresado en US Dólares

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>Gastos</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Sueldos, Beneficios Sociales	80,979	7,622
Honorarios Profesionales	3,065	1,656
Servicios Prestados	13,626	1,205
Impuestos Contribuciones	680	960
Gastos Operacionales	1,884	708
Depreciación	1,133	0
Mantenimiento y Suministros	13,515	0
Repuestos Accesorios	1,052	0
Otros Gastos	5,047	0
US\$	<u>120,981</u>	<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 bruta en el ejercicio de US \$ 2575.51 de los cuales descontados participación trabajadores, reservas e impuesto al renta deja una Utilidad Neta de USD \$ 1474.75



Edgar Huera P.

CONTADOR GENERAL