

GREELEY AND HANSEN ECUADOR CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

GREELEY AND HANSEN ECUADOR CÍA. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA **AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

<u>ACTIVOS</u>	<u>Notas</u>	<u>31/12/19</u>	<u>31/12/18</u>
		(en U.S. dólares)	
ACTIVOS CORRIENTES:			
Bancos	2	138,069.55	147,200.21
Cuentas por cobrar comerciales			
	3	98,356.06	85,673.06
Otras cuentas y documentos por cobrar	4	19,095.12	10,405.13
Otros activos	5	<u>51,767.79</u>	<u>45,019.91</u>
Total activos corrientes		<u>307,288.52</u>	<u>288,298.31</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Otros activos		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Total activos no corrientes		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL		<u>307,288.52</u>	<u>288,298.31</u>

Ver notas a los estados financieros

<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>	<u>Notas</u>	<u>31/12/19</u>	<u>31/12/18</u>
		(en U.S. dólares)	
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	6	171,664.90	159,999.17
Préstamos de Accionistas o Socios	7	0.00	0.00
Otras cuentas y documentos por pagar	8	0.00	0.00
Obligaciones con el IESS	10	1,572.46	1,572.46
Otros pasivos por Beneficios a empleados	11-12-13	12,758.20	9,118.24
Pasivos por impuestos corrientes	9	<u>1,661.94</u>	<u>1,827.54</u>
Total pasivos corrientes		<u>187,657.50</u>	<u>172,517.41</u>
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Otros pasivos financieros		0.00	0.00
Total pasivos no corrientes		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Total pasivos		<u>187,657.50</u>	<u>172,517.41</u>
PATRIMONIO:			
Capital social	14	185,567.00	175,067.00
Aportes de accionistas para futura capitalización		0.00	0.00
Reserva legal		500.65	500.65
Utilidades retenidas		36,846.51	36,846.51
(-)Pérdida del Ejercicio		<u>103,283.14</u>	<u>96,633.26</u>
Total patrimonio		<u>119,631.02</u>	<u>115,780.90</u>
TOTAL		<u>307,288.52</u>	<u>288,298.31</u>

GREELEY AND HANSEN ECUADOR CÍA. LTDA.

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

	Notas	Año terminado	
		<u>31/12/19</u>	<u>31/12/18</u>
		(en U.S. dólares)	
INGRESOS	15	186,085.36	40,000.00
OTROS INGRESOS	16	0.00	0.00
COSTO DE VENTAS		<u>(0.00)</u>	<u>(0.00)</u>
GANANCIA BRUTA		186,085.36	40,000.00
Gastos de Venta		<u>(0.00)</u>	(3,897.64)
Gastos administrativos		(192,735.24)	(164,818.38)
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN TRABAJADORES			<u>(0.00)</u>
(-) PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		<u>6,649.88</u>	<u>128,716.02</u>
Participación a trabajadores		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Menos ingreso (gasto) por impuesto a la renta:			
Corriente		(0.00)	(0.00)
Diferido		0.00	32,082.76
Anticipo Impuesto a la renta año anterior		(0.00)	(0.00)
(-) Retenciones en la fuente del año		(0.00)	(0.00)
Total		<u>0.00</u>	<u>32,082.76</u>
UTILIDAD O PÉRDIDA DEL AÑO		<u>(6,649.88)</u>	<u>(96,633.26)</u>
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		<u>(6,649.88)</u>	<u>(96,633.26)</u>

Ver notas a los estados financieros

GREELEY AND HANSEN ECUADOR CÍA. LTDA.**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

	<u>Capital social</u>	<u>Aportes de Socios o Accionistas para futuras capitalizacio nes</u>	<u>Reserva legal</u> ...(en U.S. dólares)...	<u>... Utilidades retenidas ...</u> <u>Ganancias</u> <u>acumuladas)</u>	<u>Por adopción de NIIF</u>	<u>Total</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2017	2,000.00	173,067.00	500.65	36,846.51		212,414.16
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales						
Utilidad o Pérdida del año				(96,633.26)		(96,633.26)
Capitalización	173,067.00	(173,067.00)				(0)
Otro resultado integral del año	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Saldos al 31 de diciembre de 2018	175,067.00	(0)	500.65	(59,786.75)		115,780.90
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales						
Utilidad o Pérdida del año				(6,649.88)		(6,649.88)
Capitalización	10,500.00					10,500.00
Otro resultado integral del año	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Saldos al 31 de diciembre de 2019	185,567.00	0.00	500.65	(66,436.63)		119,631.02

Ver notas a los estados financieros

GREELEY AND HANSEN ECUADOR CÍA. LTDA.**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018**

	<u>Notas</u>	<u>2019</u>
NIC 7.10	FLUJOS DE EFECTIVO EN (DE) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
	Efectivo recibido de clientes	164,712.37
	Pagos a proveedores y a empleados	(173,843.03)
	Intereses pagados	
	Intereses recibidos	(0.00)
	Otros ingresos (gastos), neto	(0.00)
	Participación trabajadores	(0.00)
	Impuesto a la renta corriente	(0.00)
	Impuestos diferidos	
	Flujo neto de efectivo(utilizado en) proveniente de Actividades de operación	<u>(9,130.66)</u>
	 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	
	Incremento (disminución) neto en efectivo y equivalentes de efectivo	(9,130.66)
	 SalDOS al comienzo del año	<u>147,200.21</u>
	 SALDOS AL FIN DEL AÑO	2 <u>138,069.55</u>
NIC 7.10	CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
NIC 7.18(b)	Pérdida del año	(6,649.88)
	Cuentas por cobrar comerciales	(12,683.00)
	Otros activos	(6,747.88)
	Otras cuentas por cobrar	(8,689.99)
	Activos por impuestos corrientes	
	Activos por impuestos diferidos	
	Cuentas comerciales por pagar	11,165.73
NIC 7.35	Otras cuentas por pagar	3,474.36
	Anticipo de clientes	
	Otros pasivos	
	Impuestos diferidos por pagar	
	Pasivos acumulados	
	Flujo neto de efectivo proveniente en actividades de Operación	<u>(9,130.66.)</u>

NOTA 1. RESUMEN DE OPERACIONES Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

1.1 INFORMACIÓN GENERAL

GREELEY AND HANSEN ECUADOR CIA.LTDA., es una compañía limitada, constituida y con domicilio en el Ecuador. Se encuentra ubicada en el Cantón Quito, Provincia Pichincha, en la Av. Patria 640 y Av. Amazonas.

GREELEY AND HANSEN ECUADOR CIA.LTDA., se dedica a las actividades de construcción de obras de ingeniería civil.

La empresa prepara sus estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF PARA PYMES).

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

Los estados financieros han sido autorizados para su publicación el 10 de Abril de 2020, por los socios de la empresa.

1.2 PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) BASES DE PRESENTACION

Bases de presentación y revelación.- Los estados financieros de GREELEY AND HANSEN ECUADOR CIA.LTDA., han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Los estados financieros comprenden: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado, de Cambios en el Patrimonio y de Flujo de Efectivo por el año terminado al 31 de diciembre 2019 y sus respectivas notas.

Estos estados financieros son presentados en la moneda funcional en el Ecuador (dólar estadounidense).

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.

Cumplimiento estricto.- Los estados financieros presentados por GREELEY AND HANSEN ECUADOR CIA.LTDA., al 31 de diciembre del 2019, han sido preparados de conformidad a la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) en todos sus aspectos significativos.

Los estados financieros de GREELEY AND HANSEN ECUADOR CIA.LTDA., al 31 de diciembre de 2019 han sido aprobados para su emisión por la Administración de la Compañía, con fecha 10 de abril de 2020, luego de verificar que se han aplicado los principios y criterios incluidos en la NIIF para las PYMES.

Sección 35 “Adopción por primera vez de las NIIF”.-Esta Sección requiere que una entidad, al preparar los estados financieros de apertura que sirvan como punto de partida para su contabilidad según las NIIF PARA PYMES, cumplan con cada una de las NIIF PARA PYMES vigentes al final del primer período sobre el que se informa, por esta razón se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros las cuales han sido aplicadas de manera uniforme a todos los estados financieros presentados.

b) JUICIOS, ESTIMACIONES Y SUPUESTOS SIGNIFICATIVOS

Ciertos saldos incluidos en los estados financieros involucran el uso de juicios y estimaciones en la aplicación de las políticas contables. Estos juicios y estimaciones se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales, pero se ha aplicado la mejor estimación y criterio para su reconocimiento.

En la aplicación de las políticas contables de la Compañía, la gerencia ha utilizado los mejores juicios, aparte de aquellos que implican estimaciones, que tiene un efecto significativo en los valores reconocidos en los estados financieros.

Las estimaciones y supuestos son revisados de manera periódica. Los resultados de las revisiones de estimaciones contables son reconocidos en el período en que estos hayan sido revisados y cualquier otro período que estos afecten.

c) EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo reconocido en los estados financieros comprende el efectivo en caja, cuentas corrientes y de ahorros bancarias de libre disponibilidad.

d) ACTIVOS FINANCIEROS

Documentos y Cuentas por cobrar y Otras cuentas por cobrar.- Los documentos y cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinados que no son cotizados en un mercado activo. GREELEY AND HANSEN ECUADOR CIA.LTDA. concede un período de crédito promedio sobre la venta de bienes de 30 a 60 días.

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.

e) **IMPUESTOS**

El gasto por impuesto a las utilidades de cada período recoge tanto el impuesto a la renta como los impuestos diferidos. Los activos y pasivos tributarios para el ejercicio actual y ejercicios anteriores son medidos al monto que se espera recuperar o pagar a las autoridades tributarias.

Impuesto corriente.- El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad imponible registrada durante el año o en base al anticipo mínimo de acuerdo a la normativa tributaria vigente, La utilidad imponible difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles.

Tarifa impuesto a la renta año 2015 y sucesivos.- (Sustituido por la Disposición reformatoria segunda, núm. 2.6, de la Ley s/n, R.O. 351-S, 29-XII-2010; reformado por el Art. 1, lit. a de la Ley s/n, R.O. 847-S, 10-XII-2012; y reformado por el Art. 18 de la Ley s/n, R.O. 405-S, 29-XII-2014; y, por el núm. 7 del Art. 1 de la Ley s/n, R.O. 150-2S, 29-XII-2017).- Los ingresos gravables obtenidos por sociedades constituidas en el Ecuador, así como por las sucursales de sociedades extranjeras domitiliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domitiliadas aplicarán la tarifa del 25% sobre su base imponible. No obstante, la tarifa impositiva será la correspondiente a sociedades más tres (3) puntos porcentuales cuando la sociedad tenga accionistas, socios, participes, constituyentes, beneficiarios o similares residentes o establecidos en paraísos fiscales o regímenes de menor imposición con una participación directa o indirecta individual o conjunta, igual o superior al 50% del capital social o de aquel que corresponda a la naturaleza de la sociedad. Cuando la mencionada participación de paraísos fiscales o regímenes de menor imposición sea inferior al 50%, la tarifa correspondiente a sociedades más tres (3) puntos porcentuales aplicará sobre la proporción de la base imponible que corresponda a dicha participación, de acuerdo a lo indicado en el reglamento.

Impuestos diferidos.- El impuesto diferido es presentado usando el método del pasivo sobre diferencias temporales a la fecha del balance general entre la base tributaria de activos y pasivos y sus valores libro para propósitos de reporte financiero. Los activos por impuesto diferido son reconocidos por todas las diferencias temporales deducibles, pérdidas tributarias a compensar, entre otras, en la medida en que sea probable recuperar dichos importes con la utilidad imponible contra las cuales las diferencias temporales deducibles pueden ser utilizadas. Los pasivos por impuesto diferido son reconocidos generalmente para todas las diferencias temporales imponibles

En general, los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

f) PROVISIONES

Las provisiones son reconocidas cuando GREELEY AND HANSEN ECUADOR CIA.LTDA., tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación y es altamente probable que se tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación.

El importe sobre el cual se debe registrar la provisión debe ser la mejor estimación que represente el monto necesario para cancelar la obligación al término de cada período, considerando todos los riesgos y las incertidumbres inherentes. La provisión se mide aplicando el valor presente de los flujos de fondos que se esperan incurrir al momento de su cancelación.

g) BENEFICIOS A EMPLEADOS

Participación a trabajadores.- Reconoce un pasivo y un gasto producto de la participación de los trabajadores en las utilidades de GREELEY AND HANSEN ECUADOR CIA.LTDA., en cada año. El importe de este beneficio se calcula directamente de la utilidad contable antes de impuestos en apego a la normativa del Código de Trabajo y disposiciones complementarias. El porcentaje para el cálculo equivale al 15% de la utilidad contable. Adicionalmente se considera la compensación del salario digno.

h) INGRESOS

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, considerando el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que GREELEY AND HANSEN ECUADOR CIA.LTDA. pueda otorgar.

Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios.- Los ingresos ordinarios provenientes de la prestación de servicios son reconocidos por GREELEY AND HANSEN ECUADOR CIA.LTDA., cuando la entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, esto implica que la entidad ya no controla, no administra, ni retiene el bien o servicio. Adicionalmente, se espera obtener beneficios económicos de la transacción y el importe de estos beneficios, así como el de los costos incurridos en la transacción, se puede medir de forma fiable.

i) COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos se registran sobre la base del costo. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos en función de su devengamiento.

j) PASIVOS FINANCIEROS

Pasivos financieros medidos al costo amortizado.- Los pasivos financieros se reconocen inicialmente a su costo, neto de los costos que se hayan incurrido en la transacción.

Préstamos.- Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos préstamos se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.- Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El período de crédito promedio para la compra de ciertos bienes es de 30 días.

Baja de un pasivo financiero.- Los pasivos financieros son dados de baja por GREELEY AND HANSEN ECUADOR CIA.LTDA., cuando la obligación ha sido pagada o cancelada o bien su exigencia haya expirado.

k) ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF PARA PYMES)

Mediante Resolución No. 06.Q.ICL.004 la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador estableció la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF PARA PYMES) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades bajo su control y vigilancia.

NOTA 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo, se componen de lo siguiente:

GREELEY AND HANSEN CIA.LTDA.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

NOTA 2
AL 31 DE DICIEMBRE
2019 2018
USD

BANCOS

BANCO PICHICHA

	138,069.55	147,200.21
TOTAL	<u>138,069.55</u>	<u>147,200.21</u>

Estos valores conformados por fondos bancos sirven para las operaciones de la empresa.

NOTA 3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES NO RELACIONADAS

Los documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados comprenden lo siguiente:

GREELEY AND HANSEN CIA.LTDA.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES NO RELACIONADAS

	NOTA 3	
	AL 31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
	USD	
CLIENTES COMERCIALES LOCALES	98,356.06	85,673.06
SUBTOTAL	98,356.06	85,673.06

La empresa extiende crédito a sus clientes hasta 30 días contados a partir de la fecha de emisión de las respectivas facturas.

NOTA 4. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Los documentos y cuentas por cobrar corrientes no relacionados locales comprenden lo siguiente:

GREELEY AND HANSEN CIA.LTDA.

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES NO RELACIONADAS

	NOTA 4	
	AL 31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
	USD	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS LOCALES	19,095.12	10,405.13
SUBTOTAL	19,095.12	10,405.13

La empresa extiende crédito a sus clientes hasta 30 días contados a partir de la fecha de emisión de las respectivas facturas.

NOTA 5. ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Está comprendido de la siguiente manera:

GREELEY AND HANSEN CIA.LTDA. OTROS ACTIVOS

NOTA 5
AL 31 DE DICIEMBRE
2019 2018
USD

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	4,521.69	2,634.60
SEGUROS PREPAGADOS	15,163.34	10,302.55
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	32,082.76	32,082.76
TOTAL	51,767.79	45,019.91

NOTA 6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES

Está comprendido por:

GREELEY AND HANSEN CIA.LTDA. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES

NOTA 6
AL 31 DE DICIEMBRE
2019 2018
USD

CTAS Y DCTOS.PAGAR PROV. RELAC.EXTERIOR	155,108.71	149,043.69
CTAS Y DCTOS.PAGAR PROV.NO RELAC. LOCAL	16,556.19	10,955.48
TOTAL	171,664.90	159,999.17

Los proveedores locales dan a la empresa 30 días de plazo para el pago.

Con los proveedores del exterior conceden distintos plazos para el pago.

NOTA 7. PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS

Está conformado por:

GREELEY AND HANSEN CIA.LTDA.

PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS

NOTA 7
AL 31 DE DICIEMBRE
2019 2018
USD

PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS Y SOCIOS EXTERIOR	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

Corresponde a los valores prestados por Greeley and Hansen LLC.

NOTA 8. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

Está conformado por:

GREELEY AND HANSEN CIA.LTDA.

OTRAS CTAS Y DTOS POR PAGAR CORRIENTES

NOTA 8
AL 31 DE DICIEMBRE
2019 2018
USD

OTRAS CTAS Y DCTOS PAGAR RELAC.EXTERIOR	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

Corresponde a los valores prestados por Greeley and Hansen LLC.

NOTA 9. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Está conformado de la siguiente manera:

GREELEY AND HANSEN CIA.LTDA.

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	NOTA 9	
	AL 31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
	USD	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	0.00	0.00
SRI POR PAGAR	1,661.94	1,827.54
TOTAL	<u>1,661.94</u>	<u>1,827.54</u>

De acuerdo a lo establecido por la Ley Tributaria, el cálculo del Impuesto a la Renta es con la tarifa establecida 25%.

NOTA 10. OBLIGACIONES CON EL IEES

Está comprendida por:

GREELEY AND HANSEN CIA.LTDA.

OBLIGACIONES CON EL IEES

	NOTA 10	
	AL 31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
	USD	
APORTACIONES IEES (PERSONAL Y PATRONAL)	1,572.46	1,572.46
TOTAL	<u>1,572.46</u>	<u>1,572.46</u>

Las obligaciones con el IEES siempre se pagan al siguiente mes del que corresponde. El cumplimiento de las obligaciones con el IEES permite a los empleados contar con los beneficios que la institución ofrece.

NOTA 11. BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

Los Beneficios de Ley a Empleados corresponden:

GREELEY AND HANSEN CIA.LTDA. OBLIGACIONES CON EL IESS

NOTA 11
AL 31 DE DICIEMBRE
2019 2018
USD

PROVISIÓN VACACIONES	12,758.20	9,118.24
TOTAL	12,758.20	9,118.24

Las provisiones de vacaciones de acuerdo a los días que corresponde al empleado de acuerdo al tiempo de trabajo.

NOTA 12. PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR

Se refiere:

GREELEY AND HANSEN CIA.LTDA. PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR

NOTA 12
AL 31 DE DICIEMBRE
2019 2018
USD

PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

De acuerdo a lo establecido por el Ministerio de Relaciones Laborales, se calcula el 15% Participación de los Trabajadores sobre la Utilidad del Ejercicio.

NOTA 13. PROVISIONES

Se detalla los valores a continuación:

GREELEY AND HANSEN CIA.LTDA. PROVISIONES

	NOTA 13 AL 31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
	USD	
PROVISIÓN HOSPEDAJE	0.00	0.00
TOTAL	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

NOTA 14. PATRIMONIO

El Patrimonio es el siguiente:

GREELEY AND HANSEN CIA.LTDA. PATRIMONIO

	NOTA 14 AL 31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
	USD	
CAPITAL SUSCRITO	185,567.00	185,567.00
(-) CAPITAL NO PAGADO	(0.00)	(10,500.00)
APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	0.00	0.00
RESERVA LEGAL	500.65	500.65
UTILIDAD NO DISTRUBIDA EJERCICIOS ANTERIORES	36,846.51	36,846.51
PERDIDA ACUMULADA DE AÑOS ANTERIORES	(96,633.26)	(0.00)
GANANCIA O PERDIDA DEL EJERCICIO	(6,649.88)	(96,633.26)
TOTAL	<u>119,631.02</u>	<u>115,780.90</u>

El Capital Social de la Empresa está compuesto de la siguiente manera:

NOMBRE	VALOR	%
GREELEY AND HANSEN LLC	12,375.00	99%
GH HOLDINGS LATIN AMERICA LLC	125.00	1%
TOTAL	12,500.00	100%

NOTA 15. INGRESOS

Un resumen de los ingresos es como sigue:

GREELEY AND HANSEN CIA.LTDA. INGRESOS

NOTA 15 AL 31 DE DICIEMBRE 2019 2018

USD

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

SERVICIO DE INGENIERIA	60.004,58	40.000,00
SERVICIOS PROFESIONALES	126.080.78	0.00
TOTAL	186.085,06	40.000,00

Los ingresos de actividades ordinarias corresponden a los ingresos provenientes de la actividad que realiza la empresa.

NOTA 16. OTROS INGRESOS

Un resumen de Otros Ingresos es como sigue:

GREELEY AND HANSEN CIA.LTDA. INGRESOS

NOTA 16 AL 31 DE DICIEMBRE 2019 2018

USD

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

OTROS INGRESOS	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

NOTA 17. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos al 31 de diciembre del 2018 se resumen así:

GREELEY AND HANSEN CIA.LTDA. COSTOS Y GASTOS

	NOTA 17	
	AL 31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
	USD	
COSTO DE VENTAS		
DISEÑOS	0.00	0.00
GASTOS		
GASTOS DE VENTA	0.00	3,897.64
GASTOS ADMINISTRATIVOS	192,735.24	164,818.38
	<hr/>	<hr/>
	192,735.24	168,716.02

Los costos y gastos corresponden a su debido ingreso.

NOTA 18. CÁLCULO PARTICIPACION DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

El cálculo se realizó de la siguiente manera:

GREELEY AND HANSEN CIA.LTDA. CÁLCULO PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

NOTA 18

AL 31 DIC 2019

CÁLCULO PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

PÈRDIDA CONTABLE	<hr/>	(6,649.88)
BASE PARA 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		0.00
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		0.00

CÁLCULO IMPUESTO A LA RENTA

PÈRDIDA CONTABLE	(6,649.88)
------------------	------------

(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	0.00
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	1573.83
BASE PARA IMPUESTO A LA RENTA 25% IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	(5,076.05)
ANTICIPO IMPUESTO RENTA AÑO ANTERIOR	0.00
(+)SALDO ANTICIPO PENDIENTE PAGO	(0.00)
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	0.00
	<u>(4,521.69)</u>
 (=) SUBTOTAL SALDO A FAVOR	 (4,521.69)

El Impuesto a la Renta Año 2019 es de \$0.00
El Impuesto a la Renta Diferido Año 2019 es de \$0.00

NOTA 19. HECHOS RELEVANTES Y EVENTOS SUBSECUENTES

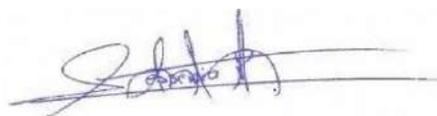
Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de los estados financieros (abril 10 del 2020) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

NOTA 25. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido aprobados por Gerencia de GREELEY AND HANSEN ECUADOR CIA.LTDA., y serán presentados a la Junta de Socios el 10 de junio de 2020. En opinión de Gerencia, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Socios sin modificaciones.



Fernando Sarmiento
Gerente General



Yessenia Pujota A.
Contador General