

GEODINAMICA CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA No. 1.- SITUACION LEGAL DE LA COMPAÑIA

1.- CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA

- RAZON SOCIAL : "GEODINAMICA CIA. LTDA
- Según escritura pública de fecha 17 de AGOSTO de 1.999, otorgada por la notaria vigésima novena del Cantón Quito, se ha constituido GEODINAMICA CIA. LTDA
- Inscrita en el registro mercantil , TOMO 133 se da así cumplimiento a lo dispuesto en la misma, de conformidad a lo establecido en el Decreto 733 del 22 de agosto de 1975, publicado en el Registro Oficial 878 del 29 de agosto del mismo año , Quito a 10 de enero del 2002

2.- OBJETO SOCIAL

El objeto Social de GEODINAMICACIA. LTDA. es:

- a) Es el prestar servicios especializados de consultoria en las areas ingenieria en geologia, geotecnica, mineria , petroleos impacto ambiental riesgos geodinamicos sistemas de computacion evaluacion de proyectos instrumentacion y monitoreo y evaluacion de recursos naturales
- b) Ejecutar estudios de prefactibilidad de proyectos
- c) Ejecutar diseños para licitaciones
- d) Ejecutar diseños detallados de construccion
- e) Supervisar la construccion de obra civiles y/o montaje de instalaciones electricas electronicas

GEODINAMICA CIA. LTDA., tendrá todas las atribuciones que como sujeto de derechos le corresponden y podrá contraer toda clase de obligaciones.

NOTA N PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES BAJO NIIF

2.1.- BASE DE PRESENTACION:

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales Financieras Internacionales de contabilidad y sus registros contables se llevan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

2.2.- CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2015 esta cuenta tiene la siguiente composición:

		2015	2014
CAJA GENERAL	US	0	0
BANCO PRODUBANCO	US	235	52.092
INVERSIONES	US	0	0
TOTAL	US	235	52.092

Sobre estos recursos no existen restricciones para su utilización y se encuentran a disposición de la compañía.

2.3.- CLIENTES:

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la cuenta es de US 87,477,95 constituido de la siguiente manera:

		2.015	2014
CLIENTES MODULO	US	34.020,67	0

CLIENTES POR COBRAR 2015	US	-	29.581
CLIENTES EXTERIOR X COBRAR	US	-	
(-) RESERVA CUENTAS INCOBRABLES	US	-2.627,09	-2.627
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	US	56.084,37	0
C X C PASAJES Y CLIENTES VARIOS			0
TOTAL	US	87.477,95	26.954

Los rubro más significativo en la cuenta es de los clientes
se encuentra a valor razonable según nic 39/37 de instrumentos financieros

2.4.- PRESTAMOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo de la cuenta está desglosado en:

		2.015	2014
PRESTAMOS EMPLEADOS	US	0	0
	US	0	0
	US	0	0
TOTAL	US	0	0

2.5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS: (otros activos)

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la cuenta corresponde al pago IMPUESTO A LA RENTA:

		2.015	2014
CREDITO FISCAL IVA:	US	15.547	20.671
RETENC EN FUENTE	US	16.264	16.903
RETENC CRED TRIBUT ISD 5%	US	0	0
ANTICIP IMPTO A LA RTA	US	0	0
IMPUESTO DIFERIDO	US	0	0
TOTAL:	US	31.811	37.574

2.6.- OTRA CUENTAS POR COBRAR:

Al cierre del ejercicio contable el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2.015	2014
ANTICIPO A PROVEEDORES	US	0	0
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	US	0	0
SEGUROS PAG. X ANTICIPADO	US	0	0
GARANTIAS	US	0	0
TOTAL	US	0	0

Este rubro corresponde a un anticipo de un proyecto.

2.7.- INVENTARIOS:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2015, es de US 0,00 y está desglosado de la siguiente manera :

		2.015	2014
INVENTARIO P. TERMINADO	US	0	0
INVENTARIO M.PRIMA	US	0	0
INVENTARIO P. PROCESO	US	0	0
IMPORTACION EN TRANSITO	US	0	0
TOTAL	US	0	0

La evaluación de estos inventarios se encuentra en valores razonables según nlc 2

2.8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Consta al costo de adquisición, más revaluación de propiedad y equipo NIC 16, menos la depreciación acumulada.
depreciación por revaluación

El valor de los activos vendidos y la depreciación acumulada se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro, y el resultado se registra cuando se causan. Los gastos de mantenimiento y reparación en valores no significativos se cargan al gasto del período. La depreciación de los activos fijos se cargan a las operaciones del período aplicando tasas consideradas adecuadas y fijadas en el reglamento de aplicación a la ley de Régimen Tributario Interno, en porcentajes constantes. Y según nuestra política contable establecida que a partir de U.S. 600,00 dólares se procederá a su activación

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2015, es de US 332,967.94 , la depreciación acumulada es de US 98,880.60 con lo cual el valor neto de los activos es de US 234,087.47

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2015 por revaluación , es de US 0,00 la depreciación acumulada es de US 0,00 con lo cual el valor neto de los activos es de US 0,00.

DETALLE DE LA CUENTA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

DENOMINACION	VALOR HISTORICO	DEPREC.ACUM	VALOR NETO ACTIVO
TERRENO	0	0	0
EDIFICIOS, CONTRUCC	169.215	9.166	160.049
MAQUINARIA Y EQUIPO	0	0	0
MUEBLES Y ENSERES	4.508	3.086	1.422
EQUIPO COMPUTACION	0	0	0
VEHICULOS	159.245	86.629	72.616
OTROS ACTIVOS(EQ.COMUNI	0	0	0
TOTAL	332.968	98.881	234.087

Las tasas de depreciación se aplican de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el año 2015 en la Ley de Régimen Tributario Interno, manteniendo la aplicación de la nic 16

MAQUINARIA Y EQUIPO	10%
MUEBLES Y ENSERES	10%
EDIFICIOS	5%
VEHICULOS	20%
EQUIPOS COMPUTACION	33%

nota: al momento la empresa sus activos estan en valor de reposicion según la nic 16

2.9.- OTROS ACTIVO PARA LA VENTA:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2015, es de US 35,000.00

DENOMINACION	V/.ACTIVO	V/.AMORTIZACION	V/.NETO
ANT OTRAS CUENTAS	0	0	0
TOTAL	0	0	0

2.10.- OBLIGACIONES BANCARIAS

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la cuenta es de US 123,780 y corresponde a:

PRESTAMO DE BCO PICHINCHA	US	91.816
VISA CORPOTATE	US	10.442
SOBREGIRO BANCARIO PICHINCHA	US	21.523
TOTAL	US	123.780

Cuenta de obligaciones bancarias se encuentra con la aplicación de la nif 39/37 de instrumentos financieros

registrando los intereses y su capital como corresponde

2.11.- CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del 2015, el saldo de la cuenta es de US. 40,361,00 y está desglosado de la siguiente manera:

		2.015	2014
PROVEEDORES	US	17.296	51.996
PROVEEDORES DOCUMENTADOS	US	0	0
PROVEEDORES EXTRANJEROS	US	0	0
OTRAS CUENTAS	US	23.065	0
VUELTO POR PAGAR	US	0	0
		0	
TOTAL	US	40.361	51.996

Los rubros más significativos en la cuenta son los proveedores, se encuentra a valor razonable según NIC 39/37 de instrumentos financieros

2.12.- IMPUESTOS Y RENTA POR PAGAR

La compañía al 31 de diciembre del 2015 tiene que pagar al fisco la cantidad de US 6,377,01 que corresponde al IMPORTE RETENCIÓN EN FUENTE POR PAGAR US 1325,28 RETENCIÓN DE IVA US. 187,18 IMPORTE RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO USD 2827,91
Estos rubros se cancelarán en enero del 2015

2.13.- IESS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del año 2015 el saldo de US 2.536,00 que corresponde según detalle:

		2.015	2014
APORTES IESS POR PAGAR	US	1.135	1.542
FONDO DE RESERVA	US	438	595
IESS PRESTAMO POR PAGAR	US	964	28
TOTAL	US	2.536	2.165

2.14.- EMPLEADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del año 2015, el saldo de la cuenta es de US 23,279,00 los cuales están desglosados de la siguiente manera:

		2.015	2014
SUELDOS POR PAGAR	US	0	0
DECIMO TERCERO SUELDO	US	565	530
DECIMO CUARTO SUELDO	US	992	992
UTILIDADES EMPLEADOS	US	2.037	7.105
JUBILACIÓN POR PAGAR	US	6.075	6.735
VACACIONES	US	7.521	4.894
DESAHUICIO EMPLEADOS		6.090	9.582
TOTAL	US	23.279	29.838

2.15.- GASTOS POR PAGAR

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2015, está desglosado de la siguiente manera:
EL VALOR ES EN CERO YA QUE NO EXISTE ESTE PAGO

		2.015	2014
FONDOS DE RESERVA	US	0	0
TOTAL	US	0	0

2.16.- APORTACIONES DE TERCEROS

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2.015	2014
M.COBOS	US	0	0
CUENTAS POR PAGAR TERCEROS	US	0	0
PROVISION TRANSPORTE CARGA	US	0	0
PROVIDION FONDOS POR LIQUIDAR	US	0	0
PROVISION TRANSPORTE DACHSER	US	0	0
TOTAL	US	0	0

2.17.- PARTICIPACION UTILIDADES

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la cuenta corresponde a la participación de los trabajadores en las utilidades de la compañía obtenidas al 31 de diciembre del año 2015 es de US 2,036,64

2.18.- ANTICIPOS DE CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la cuenta es de US 12,778,00 no existe intereses generados:

		2.015	2014
CONSORCIO CONSULTOR HIDROAUSTRAL		12778	19268
TOTAL	US	12.778	19.268

2.19.- PRESTAMOS A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la cuenta es de USD 91,815,91

		2015	2014
PRESTAMO BANCO DEL PICHINCHA		0	0
		91816	117023
TOTAL	US	91.816	117.023

El capital social de GEODINAMICA CIA LTDA está en un valor de US 1,000,00 y corresponde a capital

		2.015	2014
capital	US	1.000	1.000
TOTAL		1.000	1.000

2.21.- RESERVA LEGAL

De acuerdo a disposiciones legales vigentes, la compañía de las utilidades obtenidas en cada ejercicio económico debe destinar un porcentaje no menor al 5% de las mismas, con el objeto de crear la reserva legal, la misma que no se puede distribuir a los socios y sirve para realizar aumentos de Capital, el saldo al 31 de diciembre del 2015 es de US 10,125,68

2.22.- ADOPCION POR PRIMERA VEZ

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo de la cuenta es de US -63,574,89 y corresponde a:

		2.015	2014
GASTOS QUE NO RECONOCE LA NIIFS	US	-63.575	-63.575
	US	0	0

	US	0	0
TOTAL	US	-63.575	-63.575

En esta cuenta se registra los valores resultantes de la aplicación de las normas internacionales financieras por el período del año 2010, y los saldos resultantes de la aplicación de la NIF 1 realizada en el año 2011

2.23.- PERDIDAS Y UTILIDADES ACUMULADAS

Al 31 de diciembre del 2015, las utilidades acumuladas de la compañía es de US 160,445,45 de lo que va apertura de la empresa

2.24.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo de la cuenta es de US 13,577,63 sobre estas utilidades se debe pagar el 15% participación empleados por el valor de US 2,036,64 y 22% impuesto a la renta por US 2,827,91 y el 5% para Reserva Legal US 435,65, el saldo a disposición de los socios estas utilidades no van hacer distribuidas a sus accionistas

2.25.- CONTRATOS

GEODINAMICA CIA.LTDA , no tiene contrato o convenios de licencia de uso con el estado en lo referente a compras publicas existentes

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el período comprendido entre el 31 de diciembre de 2015 y la fecha de elaboración del informe, no se han producido eventos que determinen un cambio en las cifras contables como ajustes a cuentas de liquidación contingencia de juicio y otros, etc,

A partir del 1 de enero del 2002, entra en vigencia el reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno y sus reformas, publicado en el registro No.484 de fecha 31 de diciembre del 2001, de conformidad con el ART.213, se presentará el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de acuerdo a las disposiciones legales vigentes.

A partir del 21 de agosto del 2006 mediante resolución N.- SCQIC1004, publicada en el registro oficial N.- 348 de 4 de septiembre del mismo año la Superintendencia de Compañías dispuso que sus controladas adopten las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", a partir del 1 de enero del 2009, que como consecuencia de la en el período de transición se generan ajustes que serán cargados o abonados a la cuenta Resultados Acumulados provenientes de la Adopción por Primera Vez de la NIIF,

CONTADORA



María Elena Benavides Quiroz
RUC 1705158747001