

**GEDEIN S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**1. RESUMEN DE POLÍTICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD**

GEDEIN S.A., es una empresa dedicada a prestar servicios de limpieza

*a) Base de presentación*

Los Estados Financieros adjuntos hasta el 31 de diciembre del 2019 fueron presentados de acuerdo con las normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías

*b) Propiedad Oficina y Equipos*

La propiedad y equipos se hallan registrados de acuerdo a la NEC 17  
 Las adquisiciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores y mantenimiento que no alargan la vida útil del activo se cargan a gastos.

*c) Depreciaciones*

Edificio	5%
Instalaciones	10%
Muebles y Maquinarias	10%
Vehículos	20%
Equipos de computación	33,33%

**2. CAJA BANCOS**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de la Cuenta Caja Bancos es el siguiente

	2018	2019
Caja	0,00	0,00
Banco del Pichincha	0,00	0,00
Banco de Guayaquil	934,17	2.379,84
<b>TOTAL CAJA BANCOS</b>	<b>934,17</b>	<b>2.379,84</b>

**2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBAR**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de las cuentas y documentos por cobrar es el siguiente

	2018	2019
Clientes	12.991,23	4.381,69
Particulares	0,00	0,00
Empleados	0,00	0,00
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>12.991,23</b>	<b>4.381,69</b>

**4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de las cuentas otras cuentas por cobrar es el siguiente

	2018	2019
Impuesto al Valor Agregado (retenciones)	-	125,87
Impuesto al Valor Agregado (compras)	81,12	161,86
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>81,12</b>	<b>287,73</b>

**3. IMPUESTOS RETENIDOS**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de la cuenta Impuestos retenidos es el siguiente

*Credito Tributario (Impuesto a la Renta Años Anteriores)*

	2018	2019
Retención en la Fuente Año 2017	13.766,22	14.775,64
<b>SUMAN</b>	<b>13.766,22</b>	<b>14.775,64</b>

*Credito Tributario (Impuesto a la Renta Años Corriente)*

GEDEIN S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANALES  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Clientes 1 %	0,00	0,00
Clientes 2 %	1.009,42	957,34
Anticipo Impuesto a la Renta	-	-
SUMAN	1.009,42	957,34
<b>TOTAL IMPUÉSTOS RETENIDOS</b>	<b>14.775,64</b>	<b>15.732,98</b>

**4. PROPIEDAD, OFICINA Y EQUIPOS NETO**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de la cuenta Propiedad, Oficina y Equipos es el siguiente

	2018	ADICIONES	2019
Equipo de Oficina	3.390,21	0,00	3.390,21
Equipos de Computación	2.436,65	0,00	2.436,65
Vehículos	40.424,11	0,00	40.424,11
<i>Total costo de adquisición</i>	<i>46.250,97</i>	<i>0,00</i>	<i>46.250,97</i>
<i>Menos-Depreciación Acumulada</i>	<i>44.139,05</i>	<i>0,00</i>	<i>45.769,69</i>
<b>TOTAL PROPIEDAD, OFICINA Y EQUIPOS</b>	<b>2.111,92</b>	<b>0,00</b>	<b>481,28</b>

Los Activos están a valor de mercado por lo que no requieren ajustes

**5. OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de la cuenta Obligaciones Financieras es el siguiente

	2018	2019
Banco del Pichincha	-	-
Diners Club	-	-
<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**6. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de las Obligaciones Tributarias es el siguiente

	2018	2019
Impuesto a la Renta	-	147,66
Otros Impuestos Tributarios	-	179,10
<b>TOTAL OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR</b>	<b>0,00</b>	<b>326,76</b>

**7. OBLIGACIONES I.E.S.S. POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2019, las Obligaciones por pagar al IESS es el siguiente

	2018	2019
Aportes Individual y Patronal	-	388,44
Fondos de Reserva	-	149,80
<b>TOTAL OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR</b>	<b>0,00</b>	<b>538,24</b>

**8. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2019, los Beneficios Sociales por pagar es el siguiente

	2018	2019
15% Participación de Trabajadores	-	104,23
Provision gastos del personal	-	-
<b>TOTAL BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR</b>	<b>0,00</b>	<b>104,23</b>

**9. PARTICIPACION TRABAJADORES**

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, las sociedades

GEDEIN S.A.  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

pagaran a sus trabajadores, el 15% de la Utilidad del Ejercicio

	2018	2019
Utilidad Contable	-416,77	694,87
Base 15 % Participacion Trabajadores	-	694,87
15% Participación de Trabajadores	0,00	104,23

10. IMPUESTO A LA RENTA

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores la tarifa del 25% de Impuesto a la Renta, a una tarifa del 15% de Impuesto a la Renta en caso de reinversión de utilidades

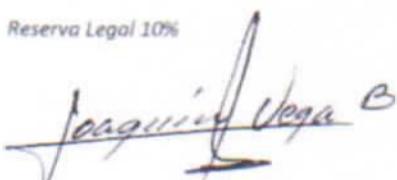
Un detalle del 25% del Impuesto a la Renta a diciembre del 2019 es el siguiente:

	2018	2019
Utilidad Contable	-416,77	694,87
(-) Participación de Trabajadores 15%	-	104,23
Base 25 % Impuesto a la Renta	-	590,64
25 % Impuesto a la Renta	-	147,66

11. RESERVA LEGAL

La Reserva Legal se debe provisionar hasta completar el 50% del Capital Social

	2018	2019
Utilidad Contable	-416,77	694,87
(-) Participación de Trabajadores 15%	-	104,23
(-) 25% Impuesto a la Renta	-	147,66
Base Reserva Legal	-	-
Reserva Legal 10%	-	-

  
 MANUEL JOAQUIN VEGA BRITO  
 GERENTE GENERAL

  
 VICTOR HUGO AQUINO VERA  
 CONTADOR - REG. 0.9182