

GILI S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO PARCIAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.

1. INFORMACION GENERAL

Gili s.a es una compañía constituida el 23 de Julio 2008 en la ciudad de Guayaquil Ecuador.

La Principal actividad lavado, corte peinado, teñido, ondulado y Alisado del cabello.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaraciones de cumplimiento los estados Financieros han sido preparados de conformidad con las normas Internacionales de información financiera (NIF).

2.2 Efectivo y Bancos: El efectivo y Banco incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos.

2.3 Inventario la compañía posee inventario de \$ 7.058,63 al 31-12-2018

2.4- Propiedad Planta Y equipo:

Medición en el momento del reconocimiento las partidas de propiedad planta y Equipo se medirán inicialmente por su costo .

El Costo de Propiedad, planta y equipo comprende su precio de adquisición mas todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento y la estimulación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación de activo.

Adicionalmente se considera como parte del costo de los activos los costos por préstamo directamente atribuible a la adquisición o construcción de los activos Calificados .

2.5.1 Medición Posterior al reconocimiento modelo de revaluación

Después del reconocimiento inicial los terrenos y edificios son presentados a sus valores revaluados que son sus valores razonables, en el momento de las revaluaciones menos la depreciaciones acumuladas y el importe acumulado de las pérdidas del deterioro del valor. las revoluciones se efectuaran con suficiente frecuencia de tal manera que el valor en libros no difiera materialmente del que habría calculado, utilizando los valores razonables al final de cada periodo .

partidos que no sean gravables o deducibles El valor de la depreciación por
partidos que no sean gravables o deducibles

partidas que no serán gravables o deducibles El pasivo de la corporación por
depreciación de inmuebles corriente se calcula utilizando la tasa fiscal aprobada al final
de cada periodo .

Determinados entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados
financieros y sus bases fiscales

2.5.2 **Reconocimiento de depreciación y vidas útiles:** El costo de propiedades planta y Equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La Vida útil Estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presenta la principal es parte de propiedad planta y equipo y las vidas útiles utilizadas en el cálculo de la depreciación:

Ítem	Vida útil (en años)
Edificios	20
Maquinarias y Equipos	10
Muebles y Enseres	10
Equipos de computación y Telecomunicación	3
Vehículos	5

2.6 **Impuestos diferidos:** El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias

2.6.1 **Retiro o venta de propiedad planta y Equipo:** La utilidad o Pérdida que surja del retiro o venta de una propiedad planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocidos en resultados.

En caso de ventas o retiro sugerido de propiedades revaluadas el saldo de la reservas de revaluación es transferido directamente a utilidades retenidas.

2.6.2 **Impuesto:** El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

2.6.3 **Impuesto Corriente:** El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable debido a las partidas de ingreso o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto de impuesto corriente se calcula utilizando la tasa fiscal aprobadas al final de cada periodo.

Determinados entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales

5. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

2.7 Provisiones Las provisiones se reconocen cuando se tiene una obligación

Presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado es probable que la compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación y pueda hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación de desembolso necesario para cancelar la obligación presente al final de este periodo teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondiente.

Cuando se mide una provisión usando un flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente su valor representa el valor presente de dicho flujo de efectivo.

Cuando se espera la recuperación de algunos o todos los beneficios económicos requeridos para cancelar una provisión se reconoce una cuenta por cobrar como un activo si es virtualmente cierto que se recibirá el desembolso y el valor de la cuenta por cobrar puede ser medido con fiabilidad.

2.8 Gastos Los gastos se registran al costo históricos los gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago y se registraran en el periodo más cercano en el que se reconocen

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y equivalente de efectivo como se muestran en el estado de flujo de efectivo de la siguiente manera

Al 31 de Diciembre del 2018

Banco del Pichincha	3.500.46
Banco Bolivariano	0
Total	3.500.46

3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En Resumen de la propiedad planta y equipo es como sigue:

Al 31 de diciembre del 2018

Valuación Y costo:

Activos al Costo	21,238.94
Depreciación Acumulada	0.
TOTAL DE ACTIVO	21.238.94

Clasificación:

Mueble Y Enseres	14.972.89
Equipo de Computación	6.266.05
Total de activos	21.238.94

Cuentas comerciales es como sigue:

Al 31 de diciembre del 2018

Cuenta por Pagar a Proveedores	36.166.54
Total	36.166.54

6.- IMPUESTOS

Activos y Pasivos el año corriente es como sigue:

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Retenciones en la fuente	303.28
Total	303.28

Impuesto por Pagar 2,004.53

Total

7.- DETALLES DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

Activos y Pasivos del año corriente es como sigue:

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Efectivo y Banco	\$ 3.500.46
Total	3.500.46

Cuentas Por Pagar	36.166,54
Total	36.166,54

8.- INGRESOS

Al 31 de Diciembre del 2018

Ingresos por Servicios	\$ 394.907.15
------------------------	---------------

Total Ventas	\$ 394.907.15
---------------------	----------------------

9.- COSTO Y GASTOS POR SU NATURALEZA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Gastos Administrativos	\$ 318.155.23
------------------------	---------------

Total Gastos Administrativos	\$ 318.155.23
-------------------------------------	----------------------

10.- JUICIOS

La Compañías hasta el cierre del año no tiene juicios legales por terceros