

GEANSEVIP CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1.- ORGANIZACIÓN Y OPERACIONES

GEANSEVIP CIA. LTDA., fue constituida legalmente en la ciudad de Mera Cantón Mera Provincia de Pastaza, República del Ecuador el 8 de julio de 2011, mediante escritura pública realizada en la Notaría Pública del Cantón Mera, a cargo del Dr. Juan J. Gavilanes, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Pastaza bajo el número 185 el 1 de noviembre de 2011; siendo el capital actual de USD 10.000 que se encuentra dividido en diez mil participaciones nominativas, ordinarias e indivisibles de un dólar de los Estados Unidos de América.

El objeto social de la compañía GEANSEVIP CIA. LTDA. es la prevención del delito, vigilancia a favor de personas naturales y jurídicas, instalaciones y bienes; depósito, custodia y transporte de valores, Investigación, seguridad en medios de transporte privado de personas naturales, jurídicas y bienes; instalación y mantenimiento y reparación de aparatos, dispositivos y sistemas de seguridad; y, El uso y monitoreo de centrales para recepción verificación y transmisión de señales de alarma. Sin perjuicio de las demás actividades antes señaladas, la compañía podrá realizar otras siempre y cuando sean conexas y relacionadas al mismo objeto.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2019 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha. En consecuencia, los estados financieros no reflejan los efectos de los ajustes y reclasificaciones, si los hubiere, que podrían ser necesarios en caso que la Compañía no estuviera en condiciones de continuar operando como una empresa en marcha y, por esta razón, se vería obligada a realizar sus activos y liquidar sus pasivos, obligaciones y compromisos contingentes en otra forma que no sea a través del curso normal de sus operaciones y por montos que difieran de los expuestos en los estados financieros.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a. Preparación de los estados financieros.

Las políticas de contabilidad que sigue la Compañía están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES

La preparación de los estados financieros de acuerdo con la Normas Internacionales de Información Financiera involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados,

así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

b. Inventarios. -

Los inventarios están valorados al costo promedio, los cuales no exceden el valor de mercado, excepto importaciones en tránsito que están al costo de adquisición.

c. Beneficios Sociales por Pagar. -

Se registra el valor de las provisiones de los Beneficios Sociales por Pagar a los empleados, este valor corresponde a la parte proporcional hasta el mes de diciembre.

d. Obligaciones Fiscales. -

Corresponde a los valores registrados por las retenciones del impuesto a la renta en la fuente y del impuesto al valor agregado, efectuadas en los pagos realizados por la Compañía en el mes de diciembre, según los porcentajes de retención previstos en el Reglamento de Retenciones en la Fuente y que serán pagados al mes siguiente.

e. Ingresos. -

Los ingresos se reconocen cuando es probable que los beneficios económicos a la transacción, fluirán a la empresa y el monto de ingreso puede ser medido confiablemente. Las ventas son reconocidas netas de devoluciones y descuentos, cuando se ha entregado el bien.

f. Impuesto a la renta. -

La Ley de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 24% para sociedades.

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa del impuesto aplicable a las utilidades gravables.

g. Reserva Legal

Según las normas societarias, la Compañía debe apropiar por lo menos un 5% de utilidad anual hasta completar un 20% del capital pagado. Esta reserva puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas, pero no puede ser repartida como utilidad.

h. Registros contables y unidad monetaria. -

Los registros contables de la Compañía se realizan en Dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador, a partir el año 2000.

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Un detalle del efectivo en caja y bancos al 31 de diciembre del 2019 es el siguiente:

CUENTAS	**** Diciembre 31 ****	
	2.019	2.018
Caja General	0	0
BancoS	20.365	1.233
Inversiones Temporales	0	0
Total	20.365	1.233

NOTA 4 - CUENTAS POR COBRAR CLIENTES, NETAS

El saldo de esta cuenta se compone por los siguientes valores:

	2.019	2.018
Cientes	66.463	38.653
Empleados	0	0
Terceros	0	0
Total	66.463	38.653

Cientes- Registra el saldo por cobrar a los clientes por los créditos concedidos en la comercialización de productos.

NOTA 5 - INVENTARIOS

El saldo de esta cuenta se compone por los siguientes valores:

INVENTARIOS	**** Diciembre 31 ****	
	2.019	2.018
Mercaderías	0	0
Productos en Proceso	0	0
Materias Primas	0	0
Mercaderías en Tránsito	0	0
Total	0	0

NOTA 6 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO. -

El saldo de esta cuenta está compuesta de la siguiente manera:

			Deprec.
Instalaciones, Maquinaria	22.934	22.934	10%
Muebles y Enseres	11.059	11.059	10%
Vehículos	25.438	25.438	20%
Equipo de computo	7.222	7.222	33%
	66.653	66.653	
- Depreciación Acumulada	39.986	39.986	
Total Neto Activo Fijo	26.667	26.667	
Movimiento anual			
Saldo al inicio del año	66.653	66.653	
Bajas	0	0	
Retiros	0	0	
Adiciones	0	0	
Depreciación del año	-39.986	-39.986	
Saldo al final del año	26.667	26.667	

NOTA 7 - PROVEEDORES. -

El valor de propiedad planta y equipo se compone de la siguiente manera:

	2.019	2.018
Pasivo corrientes	65,886,11	23.284
Prestamos Relacionadas	0	0
Total	65,886,11	23.284

Proveedores. - Registra el saldo de los valores por pagar a proveedores locales de bienes y servicios adquiridos por la empresa.

NOTA 8 - CAPITAL

El Capital suscrito y pagado de GEANSEVIP CIA. LTDA., es de \$ 10.000 compuesto por 10.000 Participaciones con un valor nominal de US\$ 1 cada una, y está conformado de la siguiente manera:

CUENTAS

	**** Diciembre 31 **** 2.019	2.018	% Participacion
Capital Pagado			
Reyes Torres Manuel Mesías	5.000	5.000	50,00%
Mena Peralta Marco Rodrigo	2.500	2.500	25,00%
Reyes Mena Andrés Mauricio	2.500	2.500	25,00%
Total	10.000	10.000	

NOTA 9.- INGRESOS Y COSTOS DE VENTAS

Un detalle de las cuentas que conforman el saldo de la cuenta Ventas y Costos de Ventas es como sigue:

CUENTAS

	**** Diciembre 31 **** 2.019	2.018
Ventas con tarifa 12%	744.278	913.489
	744.278	913.489
Costo de Ventas	724.272	800.584
Total	20.006	112.905

Representación Costo de Ventas

97%

88%

NOTA 10.- CONCILIACION TRIBUTARIA

Al 31 de Diciembre las provisiones para pago de participación de los trabajadores en las utilidades, impuesto a la renta y reserva legal se calcularon de la siguiente manera:

CONCILIACION TRIBUTARIA****** Diciembre 31 ******

	2.019	2.018
Utilidad contable	20.006	17.242
(-) 15% Participación Laboral	3.001	2.586
Sub total	17.005	14.655
(+) Gastos no Deducibles	0	74.300
(-) Amortización Pérdidas Tributarias Años anteriores		
Impuesto Causado	3.741	19.571
Utilidad antes de Reservas	13.264	-4.916
5% Reserva Legal	663	0
Utilidad después de impuestos y reservas	0	-4.916



GERENTE GENERAL
GEANSEVIP CIA. LTDA.



CONTADOR
GEANSEVIP CIA. LTDA.