

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Expresadas en dólares americanos)

NOTA 1.- OPERACIONES

La Compañía GEOINT CIA. LTDA., fue constituida en la Ciudad de San Francisco de Quito, Distrito Metropolitano, Capital de la República del Ecuador, mediante Escritura Pública otorgada ante la Notaría Cuarta, el 09 de Enero de 2006.

El objeto de la Compañía es el siguiente: Elaboración de Sistemas de Información y Geomática.

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES MAS IMPORTANTES

2.1 Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros de la Compañía GEOINT CIA. LTDA., al 31 de Diciembre de 2018, han sido preparados conforme con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes.

2.2 Bases para la preparación de Estados Financieros

Los estados financieros de la Compañía GEOINT CIA. LTDA., al 31 de Diciembre de 2018, comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultado integral, de flujos de efectivo y de cambios en el patrimonio por el año terminado en esa fecha. Los estados financieros de la Compañía han sido preparados conforme con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes.

2.3 Registros contables y unidad monetaria

Los estados financieros y registros de la Compañía GEOINT CIA. LTDA., se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, la moneda oficial adoptada por la República del Ecuador a partir de marzo del 2000.

2.4 Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

2.5 Propiedad, planta y equipo

Las partidas de propiedad, planta y equipo, se registran inicialmente por su costo, éste comprende su precio de adquisición, más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo y su puesta en condiciones de funcionamiento. Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el periodo incurrido.

El costo o valor revaluado 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 del año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se detalla las principales partidas de propiedad, planta y equipo y su vida útil usada en el cálculo de la depreciación:

	Porcentaje	Vida Útil
Edificio	5%	20 años
Muebles y Equipo de Oficina	10%	10 años
Vehículos	20%	5 años
Equipo de Computación	33%	3 años
Maquinaria	10%	10 años

2.6 Cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son obligaciones con terceros registrados a valor nominal.

2.7 Impuesto a la Renta

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que son gravables o deducibles

2.8 Participación Trabajadores

De acuerdo con la ley, la participación trabajadores corresponde al 15% sobre las utilidades anuales, esta provisión es registrada con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

2.9 Reconocimiento de Ingresos y Gastos

El Ingreso es reconocido cuando el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador y no hay incertidumbre de reversos significativos.

Los costos y gastos se registran al costo histórico, estos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en la que se realice el pago.

2.10 Reserva Legal

La Ley de Compañías requiere para las compañías anónimas que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que esta alcance por lo mínimo el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede capitalizarse en su totalidad.

NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2018, el detalle es como sigue:

	Dic. 2018
Caja Chica	250.91
Banco Produbanco	40,224.10
Banco Internacional	29.95
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	<u>40,504.96</u>

El saldo en bancos corresponde a las cuentas que la compañía mantiene con Banco Internacional y Produbanco.

El Efectivo y Equivalentes de Efectivo no tienen ninguna restricción.

NOTA 4.- ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2018 el detalle es como sigue:

	Dic. 2018
CxC Clientes	156,090.96
Total Activos Financieros	<u>156,090.96</u>

NOTA 5.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre de 2018 el detalle es como sigue:

	Dic. 2018
Anticipo a Proveedores Locales	20,568.40
Total Servicios y Otros Pagos Anticipados	<u>20,568.40</u>

NOTA 6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre de 2018 el detalle es como sigue:

	Dic. 2018
Crédito Tributario IVA	12,108.93
Crédito Tributario RENTA	22,124.06
Total Activos por Impuestos Corrientes	<u>34,232.99</u>

NOTA 7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre de 2018 el detalle es como sigue:

	Dic. 2018
Construcciones e instalaciones	6,943.90
Muebles y enseres	6,361.20
Equipo de cómputo y software	66,018.48
Otros propiedades: herramientas y equipos de oficina	4,428.75
Total Activos	<u>83,752.33</u>
(-) Deprec. Acum. Instalaciones	6,141.66
(-) Deprec. Acum. Muebles y Enseres	5,328.19
(-) Deprec. Acum. instalaciones (maq. y equipo)	3,021.33
(-) Deprec. Acum. Equipo de cómputo y software	63,105.01
	<u>77,596.19</u>
Total Propiedad, Planta y Equipo	<u>6,156.14</u>

NOTA 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

Al 31 de Diciembre de 2018 el detalle es como sigue:

	Dic. 2018
Proveedores por pagar	63,071.09
CXP Sofía Rueda	1,614.43
CXP Oswaldo Sandoval	886.30
CXP Javier Betancourt	150.00
Total Cuentas y Documentos por Pagar	<u>65,721.82</u>

NOTA 9.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de Diciembre de 2018 el detalle es como sigue:

	Dic. 2018
Tarjeta Visa Titanium	1,471.81
Total Obligaciones con Instituciones Financieras	<u>1,471.81</u>

NOTA 10.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de Diciembre de 2018 el detalle es como sigue:

	Dic. 2018
SRI por pagar	37,746.06
Impuesto a la renta por pagar	4,651.55
IESS por pagar	821.40
Vacaciones por pagar	334.83
Participación Trabajadores	10,186.08
Total Otras Obligaciones Corrientes	<u>53,739.92</u>

En el caso de las obligaciones con el SRI, éstas se cancelan con normalidad de acuerdo a las fechas de las declaraciones mensuales en el caso de las retenciones de IVA e IR. En el caso de las obligaciones con los empleados, éstas se concilian de manera mensual con el pago de nómina.

NOTA 11.- ANTICIPOS DE CLIENTES

Al 31 de Diciembre de 2018 se incluye valores facturados en este periodo y que aún no han sido devengados, el detalle es como sigue:

Fecha	Asiento	Cuenta	Cliente	Monto		Ingreso Diferido
13/12/2018	ASI503 fac.1432	Soporte y servicios	1432 CUERPO DE BOMBEROS DEL DISTRITO	4,425.84	368.82	4,057.02
16/10/2018	ASI378 fac.1413	Servicio Técnico Especializado	1413 INSTITUTO OCEANOGRAFICO DE LA	20,000.00	1,666.67	15,000.00
20/04/2018	ASI103 fac.1349	Servicio Técnico Especializado	1349 EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA	11,160.00	930.00	2,790.00
03/10/2018	ASI359 fac.1414	Soporte y servicios	1414 INEC - INSTITUTO NACIONAL DE EST	105,750.00	8,812.50	79,312.50
13/12/2018	ASI501 fac.1429	Soporte y servicios	1429 OLEODUCTO DE CRUDOS PESADOS	5,427.75	452.31	4,975.44
					TOTAL	106,134.96

NOTA 12.- PATRIMONIO NETO

Al 31 de Diciembre de 2018, el Patrimonio de la Compañía su saldo es de US\$ (30,484.94), y se compone como sigue:

Capital Suscrito.- El capital suscrito de la Compañía es de US\$1,500.00 distribuido en:

Accionistas	Capital Actual	Número de Acciones	Porcentaje de Participación
SANDOVAL BORJA OSWALDO AUGUSTO	\$ 765.00	765	51%
RUEDA QUINTANA JORGE ALEX	\$ 585.00	585	39%
ARIAS MORAN CESAR AUGUSTO	\$ 150.00	150	10%
	\$ 1,500.00	1,500	100%

Aporte Futuras Capitalizaciones.- Este aporte para el ejercicio económico 2018 es de US\$ (18,877.51).

Reserva Legal.- Esta reserva para el ejercicio económico 2018 es de US\$ (6,972.83).

Resultados de Ejercicios Anteriores.- Este resultado corresponde a US\$44,627.99

Resultados del Ejercicio.- El resultado neto del ejercicio al 31 de diciembre 2018 generó una Utilidad antes de impuestos de US \$(67,907.17).

NOTA 13.- INGRESOS

Al 31 de diciembre de 2018 el detalle es como sigue:

Dic. 2018

Servicio Técnico Especializado	5,083.56
Suscripciones	22,712.10
Soporte y servicios	330,005.01
Venta de Información	17,623.27
Otros ingresos	2,864.77
Total Ingresos	<u><u>378,288.71</u></u>

NOTA 14.- GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Al 31 de diciembre de 2018 el detalle es como sigue:

	Dic. 2018
Gastos de Personal	40,549.76
Gastos Administrativos	238,525.61
Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	2,568.22
Total Gastos de Administración y Ventas	<u>281,643.59</u>

NOTA 15.- GASTOS GENERALES

Al 31 de diciembre de 2018 el detalle es como sigue:

	Dic. 2018
Otros Gastos	60.00
Suministros y materiales Oficina	22,250.84
IVA al gasto	195.81
Suministros Cafetería, limpieza, varios	20.80
Pago por otros servicios	2,054.63
No deducible intereses y multas	241.68
No deducible retenciones asumidas	300.00
Total Gastos Generales	<u>25,123.76</u>

NOTA 16.- GASTOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2018 el detalle es como sigue:

	Dic. 2018
Intereses bancarios	210.00
Comisiones bancarias	773.29
ISD Impuesto Salida de Divisas	2,630.90
	<u>3,614.19</u>

NOTA 17.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2018 que forman parte de este informe, han sido presentados por la Gerencia y aprobados por los accionistas y Junta Directiva.

Finalmente de acuerdo a la información de la administración de la compañía no se han presentado hechos relevantes que se tengan que revelar.