

GIGALAPTOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2017

GIGALAPTOS CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

ACTIVO CORRIENTE		238.172,67
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	35.873,00	
BCO PICHINCHA CTA. 3352882104	35.873,00	
INVENTARIOS	179.359,00	
EQUIPOS, PARTES, PIEZAS	179.359,00	
ACTIVOS X IMPTOS CORRIENTES	22.940,67	
IVA EN COMPRAS	4.200,29	
CT. RTE. FTE. IVA	6.207,21	
ANTICIPO PAGADO - CR	765,82	
CT. RTE. FTE. LR	11.767,35	
ACTIVO NO CORRIENTE		3.590,01
PROP., PLANTA Y EQUIPO	3.590,01	
MAQUINARIA Y EQUIPO	10.000,00	
EQUIPO DE COMPUTACION	16.000,00	
VEHICULOS	49.000,00	
MUEBLES Y ENSERES	35.000,00	
DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	(106.409,99)	
<u>TOTAL ACTIVO</u>		<u>241.762,68</u>
PASIVO CORRIENTE		(10.030,09)
OBLIGACIONES CON EL ESTADO	(8.030,09)	
RTE FTE IR X PAGAR 1%	(7,44)	
RTE FTE IR X PAGAR 2%	(22,48)	
IESS X PAGAR	(513,20)	
FONDO RESERVA X PAGAR	(113,84)	
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS X PAGAR	(265,98)	
15% PART. TRABAJADORES X PAGAR	(3.504,29)	
IMPTO RENTA CAUSADO	(3.602,86)	
OTRAS OBLIGACIONES CP	(2.000,00)	
TARJETA CREDITO CORPORATIVA	(2.000,00)	
PASIVOS A LARGO PLAZO		(184.836,77)
OTRAS OBLIGACIONES LP	(184.836,77)	
CARLOS VALAREZO	(134.836,77)	
VICTOR HUGO ALBAN	(30.000,00)	
MARGOTH LASCANO	(20.000,00)	

GIGALAPTOS CIA. LTDA.

TOTAL PASIVOS		(194.866,86)
CAPITAL SUSCRITO	(400,00)	
FERNANDO ROMERO	(20,00)	
CARLOS VALAREZO	(380,00)	
RESERVAS Y APORTES	(135,78)	
RESERVA LEGAL	(135,78)	
GANANCIAS ACUMULADAS	(30.105,27)	
UT. AÑOS ANTERIORES	(30.573,90)	
PERDIDAS AÑOS ANTERIORES.	468,63	
RESULTADO OPERATIVO	(16.254,77)	
TOTAL PATRIMONIO		(46.895,82)

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO **(241.762,68)**

GIGALAPTOS CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

INGRESOS OPERACIONALES		
VENTAS DE EQUIPOS, PARTES, PIEZAS	404.133,09	
INGRESOS NO OPERACIONALES	2.646,34	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	38,45	
OTROS ING. NO OPERACIONALES	2.607,89	
<u>TOTAL INGRESOS</u>		<u>406.779,43</u>
CV.EQ. PARTES, PIEZAS	(157.360,91)	
CV.EQ. PARTES, PIEZAS	(157.360,91)	
TOTAL COSTO DE VENTAS		(157.360,91)
GASTOS		(226.056,60)
SUELDOS Y OTROS BENEFICIOS	(35.043,02)	
G-SUELDOS	(26.601,00)	
G-13ERA REM	(2.256,00)	
G-14TA. REM	(1.770,00)	
G-AP. PATRONAL	(3.232,02)	
G-FONDOS DE RESERVA	(1.184,00)	
GASTOS GENERALES	(191.013,58)	
G-SUMINISTROS Y MATERIALES	(61.665,44)	
G-TRANSPORTE	(18.499,63)	
G-SERVICIOS BASICOS (TLF., INTERNET, AGUA, LUZ)	(15.416,36)	

GIGALAPTOS CIA. LTDA.

G-SEGUROS Y REASEGUROS	(3.083,27)
G-MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	(30.832,72)
G-HONORARIOS PROFESIONALES	(3.083,27)
G-HOSPEDAJE Y ALIMENTACION	(15.416,36)
G-OTROS SERVICIOS	(4.624,91)
G-OTROS BIENES	(1.541,64)
GASTO ISD	(36.849,98)
TOTAL COSTOS Y GASTOS	(383.417,51)
<u>RESULTADO EJERCICIO ANTES 15 PT%</u>	<u>23.361,92</u>
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	3.504,29
UTILIDAD DESPUES DE 15% Y ANTES I.R	19.857,63
I. RENTA CAUSADO (ANTICIPO)	3.602,86
UTILIDAD LIQUIDA A DISTRIBUIR	16.254,77

1. Información General

GIGALAPTOS CIA. LTDA., con RUC 1792072220001 es una compañía que se dedica a la VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE OFICINA, INCLUSO PARTES Y PIEZAS COMO COMPUTADORAS, que se encuentra ubicada en la ciudad de Quito, calle Diego de Almagro N30-98 y Av República

2. Bases de elaboración y políticas contables

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma internacional de información financiera emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB).

3. Autorización de los estados financieros

El máximo órgano de autorización de los estados financieros es el Gerente General, nombrado en su cargo por el directorio de la empresa, quien debe presentar informe de gestión y balance económico a la Junta General y al Directorio.

4. Moneda funcional

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares americanos (USD), moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

5. Materialidad (importancia relativa) y agrupación de datos

La compañía presenta las partidas de los elementos que conforman los estados financieros de acuerdo a la importancia relativa de los mismos utilizando el método de presentación por liquidez, considerando que este permite demostrar la imagen fiel del giro del negocio en el proceso de estudio.

6. Participación trabajadores e Impuesto a la renta

De acuerdo con la Conciliación Tributaria realizada al final del ejercicio económico 2017, el 15% de participación a trabajadores e Impuesto a la Renta causado es el siguiente:

GIGALAPTOS CIA. LTDA.

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	23.361,92
(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	3.504,29
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	0,00
UTILIDAD GRAVABLE	19.857,63
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	3.602,86
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS	(12.533,17)
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	0,00



Roosevelt Nieves Navarro
MAT. 10453