

GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1 Actividad

La Compañía fue constituida en febrero 29 del 2008, el mismo que expide la Superintendencia de Compañías según Resolución con vigencia de 50 años desde el 22 de febrero del 2008 (según inscripción en el Registro Mercantil)

Su actividad principal es la de comercialización e instalación de productos destinados a brindar seguridad personal y otros relacionados; el asesoramiento empresarial, económico y técnico a instituciones y sociedades privadas y públicas; la prestación de servicios de administración gerencial; La comercialización, importación y exportación de bienes muebles y mercaderías de uso y consumo humanos; La participación en la implantación de establecimientos industriales, comerciales y productivos en general; la compra, venta, arrendamiento y administración de bienes inmuebles y se encuentra ubicada en la provincia de Pichincha, ciudad de Quito, en la Inglaterra N32-198 y Guyana.

Su representante legal es la Sra. María Jazmín Escobar Enríquez como gerente General, cuyo periodo de vigencia es de cuatro años.

2. Políticas Contables significativas

Bases de presentación de los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de información Financiera NIIF para pequeñas y medianas entidades, las cuales requieren que la Gerencia de la Compañía efectúe estimaciones y supuestos que afectan los importes de ciertos activos, pasivos, ingresos y gastos incluidos en dichos estados financieros. Se debe considerar que los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.



GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

Inventarios

Reconocimiento.- Mercadería adquirida es para el curso normal de las operaciones y mantenida para la venta.

Medición.- estos son medidos a importe menor entre el costo y el precio de ventas estimado menos los costos de terminación y venta.

Instrumentos Financieros

Los activos y Pasivos Financieros se presentan a su valor razonable, designado como tales en su reconocimiento inicial, y clasificados de acuerdo a su negociación.

Beneficios a Empleados

Los beneficios de los empleados son reconocidos desde su fecha de ingreso y estos a la vez cargados en resultados en el periodo que se informa

Reserva Legal

La ley de Compañías establece una apropiación del 5% de la utilidad anual para la reserva legal hasta que represente el 25% del capital pagado.

Reserva de Valuación

Representa la diferencia neta entre el valor de la compra y el valor del avalúo de las propiedades y equipos que determinan por un perito.



GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

El saldo acreedor de esta cuenta puede ser utilizado para capitalizar la compañía y compensar pérdidas, pero por ningún concepto podrá distribuirse como utilidades o cancelar la parte insoluta del capital suscrito,

Impuesto a la Renta

La provisión para impuesto a la renta está constituido a la tasa del 22% sobre la base imponible. En caso de que se reinvierta sus utilidades en activos productivos tendrán una rebaja de 10 puntos porcentuales en el monto reinvertido, siempre y cuando efectué el correspondiente aumento de capital hasta el 31 de diciembre del siguiente año.

Ingresos y gastos

Los ingresos son reconocidos por las actividades ordinarias y al valor razonable de la contraprestación recibida o a recibir, teniendo en cuenta descuentos que se puedan originar de cualquier índole.

Los gastos son registrados sobre la base del devengado.

3. Efectivo y Equivalente de efectivo

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	2016
	<u>US DOLARES</u>
Caja Bancos	2525,80

4. Otros Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados



GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

2016
US DOLARES

Otras Cuentas por cobrar No Relacionadas

Por cobrar cliente no relacionados Locales

6581,50

Cuentas por cobrar clientes

CLIENTE	FACTURA	FECHA
Esa Control S.A.	3764	08-2016
Total		

541,10

7122,60

5. Activo por Impuestos Corrientes

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

2016
US DOLARES

Crédito Tributario Renta
Crédito Tributario iva
Total

822,40

710,55

1532,95

El Crédito Tributario Iva, está formado por el iva de las ventas según retenciones que realizan los clientes y el iva en compras.

6. Inventarios:

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:



GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

Inventario de Mercaderías

2016
US DOLARES
1498,21

El detalle de las mercaderías, lo presentamos a continuación:

INVENTARIO LAMINAS

TIPO DE LAMINA	OBSERVACIONES	METROS LINEALES	COSTO UNITARIO METRO LINEAL	COSTO TOTAL
SAFETY 8 MIL 50%	MARCA MADICO	70	13,2253	925,79
SAFETY 8 MIL CLEAR	MARCA MADICO	40	14,3103	572,42
			TOTAL	1498,21

7, Activos Fijos:

Al 31 de diciembre del 2016, se presentan los activos fijos que posee la compañía, con su respectiva depreciación acumulada:

	2016 US DOLARES
Adecuaciones	12083,84
(-) Dep.Acum. Adecuaciones	(3616,54)
Muebles y Enseres	2775,75
(-) Dep.Acum. Muebles y Enseres	(1266,05)
Equipo de Oficina	1160,71
(-)Dep.Acum. Equipos de Oficina	(735,15)
Equipos de Computacion	615,00
(-) Dep.Acum. Equipos de Computacion	(461,18)
Vehiculos	25041,42
(-) Dep.Acum.Vehiculos	(21597,58)
Total	



GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

CUADRO DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO
AL 31- DE DICIEMBRE 2016

ACTIVOS	PROVEEDOR	FCT	FECHA ADQUISICION	%	VALOR ADQUIS.	DEPREC. 2015	DEP ACUM 2015	DEPREC. 2016	DEP ACUM 2016	TOTAL
BIENES INMUEBLES										
INMUEBLES	SALDO ANTERIOR	N/A	05/01/2011	5%	12083,84	604,2	3012,34	604,2	3616,54	8467,3
MUEBLES Y ENSERES										
MUEBLES Y ENSERES	SALDO ANTERIOR	N/A	18/04/2011	10%	1860	186	874,02	186	1060,02	799,98
SISTEMA DE SALUD Y LIMPEZA	SALDO ANTERIOR	N/A	17/10/2016	10%	915,75	114,46	91,57	114,46	206,03	709,72
EQUIPOS DE OFICINA	SALDO ANTERIOR	N/A	01/10/2010	10%	1160,71	116,04	619,11	116,04	735,15	425,56
EQUIPOS DE COMPUTACION	SALDO ANTERIOR	N/A	27/10/2014	33.33%	615	256,21	204,97	256,21	461,18	153,82
VEHICULOS	SALDO ANTERIOR	N/V	01/03/2012	20%	10362,85	7945,21	2072,57	7945,21	10017,8	345,07
	SALDO ANTERIOR	N/V	25/01/2013	20%	14678,57	2935,71	8644,09	2935,71	11579,8	3098,77
TOTALES;					41676,72	12157,83	15518,67	12157,83	27676,5	14000,2

8. Cuentas y Documentos por Pagar

Al 31 de diciembre del 2016, representan documentos por pagar a los proveedores locales por la adquisición de mercadería y servicios necesarios para el funcionamiento de la Empresa:



GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE 20126

PROVEEDOR	FACTURA No.	FECHA	VALOR
AGUILAR ROBERTO	523	18/07/2016	171,36
AGUILAR ROBERTO	540	10/08/2016	487,42
AGUILAR ROBERTO	581	20/09/2016	357,51
AGUILAR ROBERTO	582	21/09/2016	761,6
AGUILAR ROBERTO	588	16/09/2016	674,56
AGUILAR ROBERTO	589	03/10/2016	65,28
AGUILAR ROBERTO	591	04/10/2016	19,58
AGUILAR ROBERTO	592	11/10/2016	78,34
AUTOLANDIA	15074	25/01/2013	635,53
CARRANZA Y AGUILAR	3542	11/07/2016	218,09
CARRANZA Y AGUILAR	3645	16/09/2016	362,06
CARRANZA Y AGUILAR	3657	15/09/2016	44,3
CARRANZA Y AGUILAR	3669	04/10/2016	51,52
CARRANZA Y AGUILAR	3682	11/10/2016	569,52
CARRANZA Y AGUILAR	3806	26/12/2016	1186,5
TOTAL:			5683,17

9, Provisiones y Sueldos por Pagar Empleados:

Al 31 de diciembre del 2016, se presentan las provisiones y Sueldos por pagar empleados de la siguiente manera:

	2016
	<u>US DOLARES</u>
Sueldos por pagar	781,36
13er Sueldo por Pagar	229,91
14er Sueldos por Pagar Sueldo por Pagar	625,00
Vacaciones por Pagar	571,50
suman	2208,02
less por Pagar	379,87
total	2587,89

GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

10. Otras Obligaciones Corrientes

Al 31 de diciembre del 2016, representan los valores que se generan por el pago de los correspondientes impuestos.

	2016 <u>US DOLARES</u>
SRI por Pagar	10,50

11 Capital Pagado

Al 31 de diciembre del 2016, el capital pagado es de 400 participaciones con un valor nominal unitario de 1,00, cuyas participaciones están divididas de la siguiente manera:

SOCIO	PARTICIPACIONES	COSTO	TOTAL
María Jazmín Escobar Enríquez	\$ 399,00	\$ 1,00	\$ 399,00
María Luisa Tejeda Velasco	\$ 1,00	\$ 1,00	\$ 1,00
totales	\$ 400,00		\$ 400,00

12. Reserva Legal

Conforme lo estipula en la Ley

	2016 <u>US DOLARES</u>
Reserva Legal	478.52

13 Impuesta a la Renta



GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

Los resultados han arrojado una pérdida, nuestros Ingresos por ventas ascienden a \$ 52.744,08 con un costo de ventas de 29170,72 y gastos por 49263,89, arrojando una pérdida de 25690,53, la compañía considero gastos no deducibles que ascienden a 4048,59, dando como resultado una pérdida de 21.641,94 por lo tanto no hay participación de trabajadores.

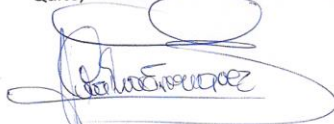
Las declaraciones de Impuesto a la Renta no han sido revisadas por las autoridades tributarias desde la fecha de constitución de la Compañía.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 94 del Código Tributario, la facultad de la administración para determinar la obligación tributaria, sin que requiera pronunciamiento previo caduca en 3 años, contados desde la fecha de declaración, en que la Ley exige determinación por el sujeto pasivo; en 6 años a partir de la fecha en que vence el plazo para presentar la declaración cuando no se hubieren declarado en todo o en parte; y en un año cuando se trate de verificar un Acto de determinación practicado por el sujeto pasivo o en forma mixta, contado desde la fecha de notificación de tales actos.

14. Eventos Subsecuente

Al 31 de diciembre del 2016 y hasta la fecha, de emisión del presente informe, no se han producido otros hechos que puedan afectar la presentación de estos estados financieros.

Quito, 3 de abril del 2017



Cecilia Enríquez García