

GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Inventarios

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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

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)

Instrumentos Financieros

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 Yugoeslavia N32-12 e Inglaterra.

Los beneficios de los empleados son reconocidos desde su fecha de ingreso y éstos a la vez ocasionan en resultados en el periodo que se liquidan

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

Reserva Legal

2. Políticas Contables significativas

Bases de presentación de los Estados Financieros 75% de la utilidad anual para la reserva legal hasta que represente el 25% del capital pagado

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 2017

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 2017

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:

	2017 <u>US DOLARES</u>
Caja Bancos	12059.71

4. Otros Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados

GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

2017
US DOLARES

Otras Cuentas por cobrar No Relacionadas

Por cobrar cliente no relacionados Locales

657.77

2017
US DOLARES

Cuentas por cobrar clientes

4277.58



CLIENTE	FACTURA	FECHA	VALOR
ESA CONTROL S.A.	3764	08-2016	541.10
VERONICA LION	3889	06-2017	1028.16
ETICA	4011	11-2017	153.55
MIRACIELO S.A.	3999	11-2017	112.77
MAFER REAL	4030	12-2017	765.90
OLGAS CHU	4036	12-2017	899.10
ITVAL	4034	12-2017	777.00
Total			4277.58

5. Activo por Impuestos Corrientes

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

	2017 <u>US DOLARES</u>
Crédito Tributario Renta	43.53
Crédito Tributario iva	<u>59.07</u>
Total	102.60

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:

	2017 <u>US DOLARES</u>
Inventario de Mercaderías	12.00

El detalle de las mercaderías, lo presentamos a continuación:

INVENTARIO LAMINAS

TIPO DE LAMINA	OBSERVACIONES	METROS LINEALES	COSTO UNITARIO METRO LINEAL	COSTO TOTAL
DECORATIVO	MARCA MADICO	1	12.00	12.00
			TOTAL	12.00

7, Activos Fijos:

GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

Al 31 de diciembre del 2017, se presentan los activos fijos que posee la compañía, con su respectiva depreciación acumulada:

	2017 US DOLARES
Adecuaciones	12083,84
(-) Dep.Acum. Adecuaciones	(4220,74)
Muebles y Enseres	2775,75
(-) Dep.Acum. Muebles y Enseres	(1543,61)
Equipo de Oficina	1160,71
(-)Dep.Acum. Equipos de Oficina	(851,19)
Equipos de Computacion	615,00
(-) Dep.Acum. Equipos de Computacion	(461,18)
Vehiculos	25041,42
(-) Dep.Acum.Vehiculos	(21597,58)

ACTIVOS	PROVEEDOR	FCT	FECHA ADQUISICION	%	VALOR ADQUIS.	DEP ACUM 2015	DEPREC. 2016	DEPREC. 2017	DEP ACUM	TOTAL 2017
BIENES INMUEBLES										
INMUEBLES	SALDO ANTERIOR	N/A	05/01/2011	5%	12083,84	3012,34	604,2	604,20	4220,74	7863,10
MUEBLES Y ENSERES	SALDOS ANTERIOR	N/A	18/04/2011	10%	1860	874,02	186	186	1246,02	613,98
SISTEMA DE SALUD Y LIMPIEZA	SALDO ANTERIOR	N7A	17/10/2016	10%	915,75	68,67	114,46	114,46	297,59	618,16
EQUIPOS DE OFICINA	SALDO ANTERIOR	N/A	01/10/2010	10%	1160,71	619,11	116,04	116,04	851,19	309,52
EQUIPOS DE COMPUTACION	SALDO ANTERIOR	N/A	27/10/2014	33.33%	615	204,97	256,21	153,82	615,00	0,00
VEHICULOS	SALDO ANTERIOR	N/V	01/03/2012	20%	10362,85	7945,21	2072,57	345,07	10362,85	0,00
	SALDO ANTERIOR	N/V	25/01/2013	20%	14678,57	8644,09	2935,71	2935,71	14515,51	163,06
TOTALES;					41676,72	21368,41	6285,19	4455,30	32108,90	9567,82

GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

8. Cuentas y Documentos por Pagar

2017

US. DOLARES

Tarjetas de crédito Banco Guayaquil

13891.13

2017

US. DOLARES

Proveedores por pagar

13891.13

Al 31 de diciembre del 2017, representan documentos por pagar a los proveedores locales por la adquisición de mercadería y servicios necesarios para el funcionamiento de la Empresa:

PROVEEDOR	FACTURA	VALOR
GRUPO EL COMERCIO	13293	3279.10
ROBALINO EMERSON	445	81.61
JARA INES	7346	26.25
CARRANZA Y AGUILAR	4273	150.07
CARRANZA Y AGUILAR	4272	388.50
CARRANZA Y AGUILAR	4337	171.08
CARRANZA Y AGUILAR	4349	29.97
CARRANZA Y AGUILAR	4376	183.70
CARRANZA Y AGUILAR	4449	8.88
CARRANZA Y AGUILAR	4447	411.25
CARRANZA Y AGUILAR	4439	388.50
CARRANZA Y AGUILAR	4444	13.32
CARRANZA Y AGUILAR	4428	111.89
CARRANZA Y AGUILAR	4525	58.61
CARRANZA Y AGUILAR	4524	95.91
CARRANZA Y AGUILAR	4528	399.60

CARRANZA Y AGUILAR	4489	425.02
CARRANZA Y AGUILAR	4486	119.98
CARRANZA Y AGUILAR	4511	388.50
CARRANZA Y AGUILAR	4513	799.20
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	867	262.67
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	882	483.30
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	877	139.25
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	920	1188.11
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	932	877.99
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	951	1211.47
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	955	286.64
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	954	438.99
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	952	105.69
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	956	211.36
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	986	27.06
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	988	19.33
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	1001	517.79
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	971	490.04
TOTAL		13891.13

2017
US DOLARES

9, Provisiones y Sueldos por Pagar Empleados: 2724.96

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

Sueldos por pagar	889.96
13er Sueldo por Pagar	136.67
14er Sueldos por Pagar Sueldo por Pagar	643.40
Vacaciones por Pagar	571.75
Suman	2241.78
less por Pagar	354.24
Préstamos Quirografarios	128.94
Total	2724.96

GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

10. Otras Obligaciones Corrientes

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

	2017 <u>US DOLARES</u>
SRI por Pagar	371.57
Otras cuentas por Pagar	10098.23

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

	2017 <u>US DOLARES</u>
Reserva Legal	478.52

13 Impuesta a la Renta

GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

Los resultados han arrojado una pérdida, nuestros Ingresos por ventas ascienden a \$ 46490.50 con un costo de ventas de 21484.00 y gastos por 42645.32, arrojando una pérdida de 17638.82, la compañía considero gastos no deducibles que ascienden a 3619.45, dando como resultado una pérdida de 14019.37 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 2017 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, 2 de abril del 2017



Cecilia Enríquez García

ONTADORA