

**GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018**

---

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**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 Yugoslavia N33-12 e Inglaterra.

Su representante legal es la Sra. María Jazmín Escobar Enríquez como gerente General, cuyo período 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 2018**

---

**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 2018**

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 constituida a la tasa del 25% 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 efectúe 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.

**ACTIVO CORRIENTE**

**3. Efectivo y Equivalente de efectivo**

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	<b>2018</b> <b><u>US DOLARES</u></b>
Caja Bancos	14810,52

**4. Otros Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados**

**GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018**

**2018**  
**US DOLARES**

Otras Cuentas por cobrar No Relacionadas

Por cobrar cliente no relacionados Locales **27901,76**

**Cuentas por cobrar clientes**

CUENTE	FACTURA	VALOR
BCS OKO GARANTIE	10	1073,63
ESA CONTROL S.A.	3764	541,1
FABIOLA ROMERO	5	354,67
FABIOLA ROMERO	1	733,6
FABIOLA ROMERO	28	4765,6
FABIOLA ROMERO	27	179,2
FAULTAD DE ARQUITECTURA	15	1722,15
QUFATEX	11	377,73
SERCUVE CIA LTDA	25	305
SERVICIOS EDUCACIONALES MARTIN	16	14821,2
YAMBAL	13	2865,43
YAMBAL	14	162,45
<b>TOTAL</b>	<b>3929</b>	<b>27901,76</b>

**5. Provisión cuentas incobrables**

**2018**  
**US DOLARES**

Provisión cuentas incobrables **-279,02**

**GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018**

---

**6. Activo por Impuestos Corrientes**

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	<b>2018</b> <b><u>US DOLARES</u></b>
Retenciones recibidas	1014,94
Crédito Tributario i. Renta	<u>101,42</u>
Total	1116,36

**7. Otras Cuentas por cobrar**

	<b>2018</b> <b><u>US DOLARES</u></b>
Prestamos Empleados	81,99

**8. Inventarios:**

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	<b>2018</b> <b><u>US DOLARES</u></b>
Inventario de Mercaderías	1050,44

El detalle de las mercaderías, lo presentamos a continuación:

**GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018**

**INVENTARIO LAMINAS**

TIPO DE LAMINA	OBSERVACIONES	METROS LINEALES	COSTO UNITARIO METRO LINEAL	COSTO TOTAL
CRISTALIN 90%	MARCA 3M	5	39.00	195.00
PRESTIGE 70%	MARCA 3m	7	40.69	284.83
OBSIDEAN 50%	MARCA 3M	30	14.81	444.30
FIBRA DE CARBONO SIN TEXTURA	MARCA 3M	10	12.631	126.31
<b>TOTAL</b>				<b>1050.44</b>

**ACTIVO NO CORRRIENTE**

**9. Activos Fijos:**

Al 31 de diciembre del 2018, se presentan los activos fijos que posee la compañía, con su respectiva depreciación acumulada

	2018 US DOLARES
Adecuaciones	12083,84
(-) Dep.Acum. Adecuaciones	( 4824,94 )
Muebles y Enseres	2775,75
(-) Dep.Acum. Muebles y Enseres	( 1821,17 )
Equipo de Oficina	1160,71
(-)Dep.Acum. Equipos de Oficina	( 967,23 )
Equipos de Computación	1370,00
(-) Dep.Acum. Equipos de Computación	( 38,05 )
Vehículos	25041,42
(-) Dep.Acum. Vehículos	( 25041,42 )

**GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018**

ACTIVOS	FECHA ADQUISICION N	%	VALOR ADQUS.	DEP ACUM AL 2017	DEPREC 2008	TOTAL
RESERVACIONES	05/01/2011	5%	1.000.00	420.74	608.20	601.84
MUEBLES Y ENSERES	18/04/2011	10%	1800	1246.02	289	1412.02
SISTEMA DE SALUD Y LIMPIEZA	17/10/2016	10%	915.75	297.59	91.56	389.15
EQUIPOS DE DICCIONA	01/10/2010	10%	1100.78	851.19	135.04	957.23
EQUIPOS DE COMPUTACION	29/11/2018	11.18%	1170		38.05	38.05
VEHICULOS	01/03/2012	20%	10162.85	10162.85	0	10162.85
	25/01/2011	20%	14678.57	14925.5	183.09	14678.57
<b>TOTALES</b>			<b>41636.72</b>	<b>22157.83</b>	<b>15518.67</b>	<b>12157.83</b>

**PASIVO CORRIENTE**

10. Cuentas y Documentos por Pagar

**6105.78**

Al 31 de diciembre del 2018, 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 2018**

---

**CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE 2018**

**PROVEEDORES LOCALES**

PROVEEDOR	FACTURA	VALOR
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	1190	75,74
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	1218	161,1
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	1228	429,6
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	1238	708,84
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	1250	602,78
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	1241	37,38
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	1215	69,81
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	1299	386,64
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	1297	214,8
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	1330	430,52
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	1323	322,2
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	1327	318,34
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	1321	311,46
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	1325	386,64
AGUILAR TEJEDA ROBERTO	1333	91,5

AGUILAR TEJEDA ROBERTO	1331	112,77
GRUPO EL COMERCIO	13293	216,7
ALEJANDRO CORTEZ ROMAN	1002	123,51
MARITIME	2008	451
MARITIME	2009	107,86
MARITIME	2010	295,9
MARITIME	2031	77,55
CHUBB SEGUROS	102319	83,81
COMPUTRONSA	5193	79,33
TOTAL		6105,78

## PROVEEDORES DEL EXTERIOR



GLOBAL CHANNEL SERVICES (3M)

18239,08

### 11. Provisiones y Sueldos por Pagar Empleados:

Al 31 de diciembre del 2018, se presentan las provisiones y Sueldos por pagar empleados de la siguiente manera:

	2018 <u>US. DOLARES</u>
Sueldos por pagar	956,64
13er Sueldo por Pagar	129,84
14er Sueldos por Pagar Sueldo por Pagar	459,67
Vacaciones por Pagar	335,64
less por Pagar	461,37
TOTAL:	2343,16

**GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018**

---

**12. Otras Obligaciones Corrientes**

Al 31 de diciembre del 2018, representan los valores que se generan por el pago de los correspondientes impuestos.

	<u>2018</u> <u>US DOLARES</u>
SRl impuestos por liquidar	703,02
SRl impuestos por pagar	1208,35
	-----
<b>Total</b>	<b>1911,37</b>
Prestamos socios (Jazmín Escobar)	16416,84
Tarjetas de crédito banco Guayaquil	1620,68

**PATRIMONIO:**

**13 Capital Pagado**

Al 31 de diciembre del 2018 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 Enriquez	\$ 399,00	\$ 1,00	\$ 399,00
María Luisa Tejeda Velasco	\$ 1,00	\$ 1,00	\$ 1,00
<b>totales</b>	<b>\$ 400,00</b>		<b>\$ 400,00</b>

**GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018**

---

**12. Reserva Legal**

Conforme lo estipula en la Ley

	2018 <u>US DOLARES</u>
Reserva Legal	478.52

**13 Impuesta a la Renta**

Los resultados han arrojada una utilidad, nuestros Ingresos por ventas ascienden a \$ 110868.90 con un costo de ventas de 64753.23 y gastos por 37546.08, arrojando una utilidad de 8569.59

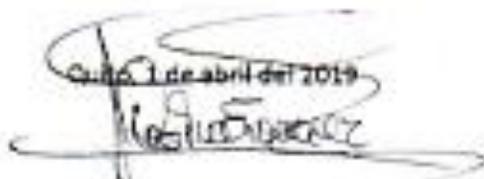
La compañía tiene gastos no deducibles que ascienden a 1758.20, y el 15% de repartición de utilidades a trabajadores es de 1512.28

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 2018 y hasta la fecha, de emisión del presente informe, no se han producido otros hechos que puedan afectar la presentación de estos estados financieros.

  
Cecilia Enriquez Garcia  
1705200457001