

**SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA  
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS  
ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA AL 31 DE  
DICIEMBRE DEL 2018.**

**CONTENIDO**

- a. Estado de Situación Financiera
- b. Estado de Resultado Integral
- c. Estado de Cambio del Patrimonio
- d. Estado de Flujo de Efectivo – Método Directo
- e. Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2018

US\$ = dólar estadounidense

# SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

## SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

### Contenido

Informe 2018 Página

---

#### Estados financieros de SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGAL

Estado de situación financiera	3
Estado de resultado integral	4-5
Estado de cambio del patrimonio	6
Estado de Flujos de Efectivo – Método Directo	7

---

Notas a los Estados Financieros Página

1. Información general de la empresa	8
2. Bases de preparación de los estados financieros	8
3. Políticas Contables	9 – 16
3.1. Moneda funcional	
3.2. Responsabilidad de la información y estimaciones, criterios de valuación contables en la preparación de los estados financieros	
3.3. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes	
4. Nota a los Estados Financieros	17
5. Nota A .- Efectivo y equivalentes de efectivo	18
6. Nota B .- Crédito tributario IR	18
7. Nota C .- Inventarios	18
8. Nota D .- Beneficios sociales por pagar	18
9. Nota E .- IESS por pagar	19
10. Nota F .- Impuestos retenidos SRI por pagar	19
11. Nota G .- 22% Impuesto a la renta por pagar	19
12. Nota H .- 15% participación a trabajadores	19
13. Nota I .- Otras cuentas por pagar	20
14. Nota J .- Capital	20
15. Nota K .- Aportes de socios, accionistas y participes	20
16. Nota L .- Utilidad no distribuida de años anteriores	21
17. Nota M.- (-) Pérdidas Acumuladas	21
18. Nota N .- (-) Pérdida del Ejercicio	21
19. Nota O .- Utilidad del Ejercicio	21
20. Nota P .- Ingresos	22
21. Nota Q .- Costos	22
22. Nota R .- Gastos	22

# SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

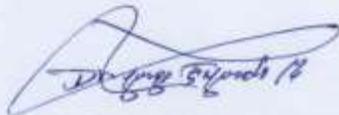
## SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

### Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2018

Expresado en miles de dólares EUA

	Nota	Pág.	2017	2018
<b>Activos</b>				
<b>Activos corrientes:</b>				
Efectivo y equivalentes de efectivo	A	18	\$ 36,45	\$ 999,84
<b>Activos por Impuestos Corrientes</b>			<b>\$ 25,50</b>	<b>\$ 28,30</b>
Credito tributario IR	B	18	\$ 25,50	\$ 28,30
Inventarios	C	18	\$ 7.585,32	\$ 1.324,50
<b>Total Activo Corriente</b>			<b>\$ 7.647,27</b>	<b>\$ 2.352,64</b>
<b>Activo No Corriente</b>				
<b>Total Activos</b>			<b>\$ 7.647,27</b>	<b>\$ 2.352,64</b>
<b>Pasivo</b>				
<b>Pasivo Corriente</b>				
<b>Beneficios sociales por pagar</b>	D	18	\$ 1.581,27	\$ 1.709,07
Decimo Tercer Sueldo			\$ 164,86	\$ 137,19
Decimo Cuarto Sueldo			\$ 1.416,41	\$ 1.571,88
<b>IESS Por Pagar</b>	E	19	<b>\$ 460,33</b>	<b>\$ 496,62</b>
Aporte Personal 9,45%			\$ 186,95	\$ 155,57
Aporte Patronal 11,15%			\$ 220,59	\$ 183,56
IECE, SETEC			\$ 19,77	\$ 20,36
Fondos de Reserva			\$ 33,02	\$ 137,13
<b>Impuestos retenidos SRI por pagar</b>	F	19	<b>\$ 4,87</b>	<b>\$ 39,00</b>
Impuesto RF.IVA			\$ -	\$ 13,47
Impuesto RF. I.R			\$ 4,87	\$ 25,53
22% Impuesto a la renta por pagar	G	19	\$ 10,28	\$ -
Anticipo impuesto a la renta por pagar			\$ -	\$ -
15% participación trabajadores	H	19	\$ 10,99	\$ -
Otras cuentas por pagar	I	20	\$ 2.411,98	\$ -
<b>Total Pasivo Corriente</b>			<b>\$ 4.479,72</b>	<b>\$ 2.244,69</b>
<b>Pasivo No Corriente</b>				
<b>Total Pasivo</b>			<b>\$ 4.479,72</b>	<b>\$ 2.244,69</b>
<b>Patrimonio</b>				
<b>Capital</b>	J	20	\$ 200,00	\$ 200,00
Capital suscrito y/o asignado			\$ 800,00	\$ 800,00
Capital suscrito no pagado			\$ (600,00)	\$ (600,00)
Aportes de Socios, Accionistas y Participes	K	20	\$ 15.545,29	\$ 2.338,81
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	L	21	\$ 582,03	\$ 628,74
(-) Perdidas Acumuladas	M	21	\$ (13.206,48)	\$ -
Pérdidas del ejercicio	N	21	\$ -	\$ (3.059,60)
Utilidad del ejercicio	O	21	\$ 46,71	\$ -
<b>Total Patrimonio</b>			<b>\$ 3.167,55</b>	<b>\$ 107,95</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>			<b>\$ 7.647,27</b>	<b>\$ 2.352,64</b>



Sr. Fajardo Moran Jorge Justino  
Representante Legal  
C.C. 1201060058



CPA. Varela Guerra Javier Lenin  
Contador General  
C.C. 1205110826

# SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

## SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

### Estado de Resultado Integral

Al 31 de diciembre 2018

(Expresados en miles de dólares EUA)

Ingresos	Nota	Pág.	2017	2018
Ventas Netas			\$ 28.100,00	\$ 31.147,17
Otros Ingresos			\$ 3.100,00	\$ 8.250,00
<b>Total Ingresos</b>	P	22	<b>\$ 31.200,00</b>	<b>\$ 39.397,17</b>
<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>				
(+) Inv. Inicial de bienes no producidos por la compañía			\$ 5.426,63	\$ 7.585,32
(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la compañía			\$ 2.178,10	\$ 2.341,48
(-) Inv. Final de bienes no producidos por la compañía			\$ (7.585,32)	\$ (1.324,50)
<b>Costo de Venta de Producción</b>	Q	22	<b>\$ 19,41</b>	<b>\$ 8.602,30</b>
<b>Ganancia Bruta</b>			<b>\$ 31.180,59</b>	<b>\$ 30.794,87</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>				
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	R	22	\$ 21.220,12	\$ 23.995,49
Aporte a la seguridad social (incluido fondo de reserva)			\$ 4.071,26	\$ 4.519,69
Beneficios sociales e indemnizaciones			\$ 3.468,89	\$ 3.893,17
Suministros materiales y repuestos			\$ 1.886,40	\$ 869,55
IVA de gasto			\$ 195,51	\$ 204,45
Seguridad privada			\$ 265,14	\$ 147,29
Publicidad				\$ 200,00
Impuestos, contribuciones y otros			\$ -	\$ 24,84
<b>Total Gastos</b>			<b>\$ 31.107,32</b>	<b>\$ 33.854,47</b>
<b>G/P antes de 15% a trabajadores e I.R. de operaciones continuadas</b>			<b>\$ 73,27</b>	<b>\$ (3.059,60)</b>
15% Participación trabajadores			\$ -	\$ -
<b>Ganancia (Pérdida) antes de impuestos</b>			<b>\$ 73,27</b>	<b>\$ (3.059,60)</b>
Impuesto a la renta			\$ -	\$ -
<b>Ganancia (Pérdida) de operaciones continuadas</b>			<b>\$ 73,27</b>	<b>\$ (3.059,60)</b>
Ingresos por operaciones discontinuadas			\$ -	\$ -
Gastos por operaciones discontinuadas			\$ -	\$ -
<b>G/P antes de 15% a trabajadores e I.R. de operaciones discontinuadas</b>			<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
15% Participación trabajadores			\$ -	\$ -
<b>G/P antes de impuestos de operaciones discontinuadas</b>			<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
Impuesto a la renta			\$ -	\$ -
<b>Ganancia (Pérdida) de Operaciones discontinuadas</b>			<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
<b>Ganancia (Pérdida) neta del periodo</b>			<b>\$ 73,27</b>	<b>\$ (3.059,60)</b>
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>				
Componentes del otro resultado integral			\$ -	\$ -
Diferencia de cambio por conversión			\$ -	\$ -
Valuación de activos financieros disponibles para la venta			\$ -	\$ -
Ganancias por revaluaciones de propiedad planta y equipo			\$ -	\$ -
Ganancias (Pérdidas) actuariales por planes de beneficios definidos			\$ -	\$ -
Reversión del deterioro (Pérdida por deterioro) de un activo revaluado			\$ -	\$ -
Participación de otro resultado integral de asociadas			\$ -	\$ -
Impuesto sobre las ganancias relativo a otro resultado integral			\$ -	\$ -
Otros (Detallar en notas)			\$ -	\$ -
<b>Resultado integral total del año</b>			<b>\$ 73,27</b>	<b>\$ (3.059,60)</b>

# SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

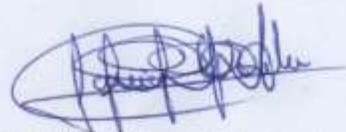
<b>GANANCIA POR ACCION:</b>			
Ganancia por acción básica	\$	-	\$ -
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas	\$	-	\$ -
Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas	\$	-	\$ -
Ganancia por acción diluida	\$	-	\$ -
Ganancia por acción diluida en operaciones continuadas	\$	-	\$ -
Ganancia por acción diluida en operaciones discontinuadas	\$	-	\$ -
<b>Utilidad a reinvertir (Informativo)</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>	<b>\$ -</b>

## RESUMEN DE LA CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

<b>Utilidad (Perdida) Operacional</b>			<b>\$ 73,27</b>	<b>\$ (3.059,60)</b>
Participación Trabajadores 15%			\$ 10,99	\$ -
<b>Utilidad (Perdida) despues de participación trabajadores</b>			<b>\$ 62,28</b>	<b>\$ (3.059,60)</b>
(-) Rentas excentas			\$ -	\$ -
(+) 15% PT Rentas excentas			\$ -	\$ -
(+) Gastos no deducibles:			\$ -	\$ 24,84
(+) Gastos Rentas excentas			\$ -	\$ -
(-) Amortización perdidas años anteriores			\$ (15,57)	\$ -
<b>Base Imponible o Utilidad (Perdida) Gravable</b>			<b>\$ 46,71</b>	<b>\$ (3.034,76)</b>
Impuesto Causado			\$ 10,28	\$ -
(+) Saldo del anticipo del impuesto a la renta			\$ -	\$ -
(-) Anticipo impuesto a la renta			\$ -	\$ -
(-) Retenciones en la fuente impuesto a la renta			\$ (35,78)	\$ (2,80)
(-) Credito tributario de años anteriores			\$ -	\$ (25,50)
<b>Impuesto a la renta por pagar/credito tributario IR</b>			<b>\$ (25,50)</b>	<b>\$ (28,30)</b>



Sr. Fajardo Moran Jorge Justino  
Representante Legal  
C.C. 1201060058



CPA. Varela Guerra Javier Lenin  
Contador General  
C.C. 1205110826

# SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA  
Estado de Cambio del Patrimonio  
Al 31 de diciembre 2018  
Expresados en miles de dólares EUA

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS IAF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
<b>SALDO AL FINAL DEL PERIODO 2018</b>	\$ 200,00	\$ 2.238,81	\$ 638,74	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$( 3.009,80)	\$ 107,95
<b>SALDO REEXP. DEL PERIODO IMM ANTERIOR</b>	\$ 200,00	\$ 18.948,29	\$ 582,03	\$( 13.206,48)	\$ 0,00	\$ 46,71	\$ 0,00	\$ 3.167,52
1. Saldo del periodo inmediato anterior	\$ 200,00	\$ 15.945,29	\$ 582,03	\$( 13.206,48)	\$ -	\$ 46,71	\$ -	\$ 3.167,52
2. Cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Corrección de errores	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:</b>	\$ -	\$( 13.206,48)	\$ 46,71	\$( 13.206,48)	\$ -	\$( 46,71)	\$( 3.009,80)	\$( 3.009,80)
1. Aumento (disminución) de capital social	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
2. Aportes para futuras capitalizaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
3. Prima por emisión primaria de acciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
4. Dividendos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
5. Traslado de Resultados a otras cuentas patrimoniales	\$ -	\$( 13.206,48)	\$ -	\$( 13.206,48)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
6. Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
7. Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
8. Otros cambios (detallar)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
9. Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	\$ -	\$ -	\$ 46,71	\$ -	\$ -	\$( 46,71)	\$ -	\$ -
10. Aportes de Socios, Accionistas y Participes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$( 3.009,80)	\$( 3.009,80)
<b>SALDO AL FINAL DEL PERIODO 2017</b>	\$ 200,00	\$ 18.948,29	\$ 582,03	\$( 13.206,48)	\$ -	\$ 46,71	\$ -	\$ 3.167,52
<b>SALDO REEXP. DEL PERIODO IMM ANTERIOR</b>	\$ 200,00	\$ 18.948,29	\$ 582,03	\$( 13,30)	\$ -	\$ -	\$( 13.172,98)	\$ 3.120,84
1. Saldo del periodo inmediato anterior	\$ 200,00	\$ 15.945,29	\$ 582,03	\$( 13,30)	\$ -	\$ -	\$( 13.172,98)	\$ 3.120,84
2. Cambios en políticas contables	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
3. Corrección de errores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
<b>CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:</b>	\$ -	\$ -	\$ -	\$( 13.172,98)	\$ -	\$ 46,71	\$ 13.172,98	\$ 46,71
1. Aumento (disminución) de capital social	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
2. Aportes para futuras capitalizaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
3. Prima por emisión primaria de acciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
4. Dividendos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
5. Traslado de Resultados a otras cuentas patrimoniales	\$ -	\$ -	\$ -	\$( 13.172,98)	\$ -	\$ -	\$ 13.172,98	\$ -
6. Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
7. Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
8. Otros cambios (detallar)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
9. Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 46,71	\$ -	\$ 46,71
10. Aportes de Socios, Accionistas y Participes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -



Sr. Fajardo Moran Jorge Justino  
Representante Legal  
C.C. 1201060058



CPA. Varela Guerra Javier Lenin  
Contador General  
C.C. 1205110826

# SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

## SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

### Estado de Flujos de Efectivo

Método Directo

Al 31 de diciembre 2018

Expresados en miles de dólares EUA

Diciembre 31,	2017	2018
<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL E.Y EQ. AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO</b>	<b>(\$ 249,75)</b>	<b>\$ 963,39</b>
<b>F.E. PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) Actividad de Operación</b>	<b>(249,75)</b>	<b>963,39</b>
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>31.200,00</b>	<b>39.397,17</b>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	28.100,00	31.147,17
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	3.100,00	8.250,00
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>(31.449,75)</b>	<b>(38.433,78)</b>
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(2.689,48)	(3.787,61)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(28.760,27)	(34.646,18)
Otros pagos por actividades de operación	-	-
Impuestos a las ganancias pagados	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
<b>F.E. PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) A.I.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>F.E. PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) A.F.</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
Aporte en efectivo por aumento de capital	-	0,00
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>(\$ 249,75)</b>	<b>\$ 963,39</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	286,20	36,45
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>\$ 36,45</b>	<b>\$ 999,84</b>
<b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION</b>		
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>\$ 73,27</b>	<b>\$ (3.059,60)</b>
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	<b>-</b>	<b>\$ 0,00</b>
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	-
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	<b>(323,02)</b>	<b>4.022,99</b>
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-	-
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-	-
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-	-
(Incremento) disminución en inventarios	(2.158,69)	6.260,62
(Incremento) disminución en otros activos	-	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-	-
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	2.125,79	(2.411,98)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(290,12)	174,15
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	-	-
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) A.O.</b>	<b>(\$ 249,75)</b>	<b>\$ 963,39</b>



Sr. Fajardo Moran Jorge Justino  
Representante Legal  
C.C. 1201060058



CPA. Varela Guerra Javier Lenin  
Contador General  
C.C. 1205110826

# **SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA**

## **SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA**

### **POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

#### **1. INFORMACIÓN GENERAL**

SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA RUC 1291751241001 Expediente SC. 177391 fue constituida en la ciudad de Quevedo – Ecuador, mediante escritura pública del 18 de Febrero del 2014, inscrita en el registro mercantil - Quevedo el 22 de Abril 2014.

Su objeto social, la prestación de servicios medico especializados privados de salud, de forma ambulatoria, preventiva y/o hospitalaria para todo tipo de persona.

La oficina principal de la compañía se encuentra ubicada en la Ciudad de Quevedo Parroquia SAN CRISTOBAL Calle principal vía Valencia Km. 3.5 solar 36, referencia: A veinte metros del rancho Galaxi, Manzana 1, lugar donde mantiene sus instalaciones, oficinas administrativas y contable, la compañía mantiene siete personas promedio al año en su nómina para el desarrollo de su actividad.

#### **ANTECEDENTES**

Tal como lo indica la Resolución emitida por la Superintendencia de Compañías N°. No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.10 del 11 de octubre de 2011. Artículo primero.- Para efectos del registro y preparación de estados financieros, la Superintendencia de Compañías califica como PYMES a las personas jurídicas que cumplan las siguientes condiciones:

1. Activos totales inferiores a cuatro millones de dólares;
2. Registren un valor bruto de ventas anuales inferior a cinco millones de dólares; y,
3. Tengan menos de 200 trabajadores (personal ocupado). Para este cálculo se tomará el promedio anual ponderado.

#### **2. BASES DE PREPARACIÓN**

##### **DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO**

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB) las que han sido adoptadas en Ecuador por la Superintendencia de Compañías, según disposiciones emitida en el Registro Oficial 498 del 31 de diciembre 2008, Resolución N. 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías y Registro Oficial N. 566 – Viernes 28 de Octubre de 2011, resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11.007, estableció que “las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES)”, sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

# SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

## 3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros de acuerdo Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) al 31 de diciembre 2013.

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el proyecto de Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

### 3.1. MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN.

Las partidas incluidas en los estados financieros se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional) representada en Dólares (US\$). El dólar es la unidad monetaria de la República del Ecuador. La República del Ecuador no emite papel moneda propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América se utiliza como moneda en curso legal, de acuerdo a la **sección 30 Moneda funcional de la entidad**(Moneda Funcional párrafo 30.2).

### 3.2. RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN Y ESTIMACIONES REALIZADAS.

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas de contabilidad y los montos de activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos presentados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisadas de manera periódica. Los resultados de las revisiones de estimaciones contables son reconocidos en el período en que ésta es revisada y en cualquier período futuro afectado.

La información contenida en estos Estados Financieros, es responsabilidad de la Administración de SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA, **sección 2 Conceptos y Principios Generales** (Objetivos de los estados financieros de las pequeñas y medianas entidades párrafo 2.3) quienes manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES).

En particular las principales estimaciones de incertidumbres y juicios críticos en la aplicación de políticas contables que tienen efecto significativo en los montos reconocidos y a reconocer en el futuro en los estados financieros, son las siguientes:

- ❑ Estimación de la vida útil y valor de mercado de los siguientes activos:
  - Instrumentos Financieros
  - Inventarios

## SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

- Propiedad planta y equipo
- Beneficios a los empleados
- Otros
- Las pérdidas por deterioro de determinados activos
- Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de los beneficios a los empleados.
- Las provisiones por compromisos adquiridos con terceros y los pasivos contingentes.
- Los costos futuros para el cierre de las instalaciones (Desmantelamiento).
- Activos por impuestos diferidos.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de estos estados financieros sobre los hechos analizados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimaciones en los correspondientes Estados Financieros.

### 3.3. CLASIFICACIÓN DE SALDOS EN CORRIENTES Y NO CORRIENTES

En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corrientes cuando;

- Se espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlos a consumirlo en su ciclo normal de operación;
- Mantiene el activo principalmente con fines de negociación;
- Espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes después del período sobre el cual se informa; o,
- El activo es efectivo o equivalente de efectivo sin ningún tipo de restricción.

La compañía clasifica un pasivo como corriente cuando:

- Espera liquidar un pasivo en su ciclo normal de operación
- Mantiene un pasivo principalmente con el propósito de negociar
- El pasivo se debe liquidar dentro de los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el cual se informa; o,
- La compañía no tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante al menos los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el que se informa.

# SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

## EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

La compañía considera como efectivo a la caja así como a los depósitos bancarios a la vista, y se considera como equivalentes de efectivo las inversiones a corto plazo de gran liquidez y que están sujeta a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, por tanto una inversión será equivalente al efectivo cuando tenga vencimiento próximo pactadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a plazo, sección 7 párrafo 7.2.

## ACTIVOS FINANCIEROS

La entidad ha optado aplicar como política de contabilidad lo previsto en la sección 11 y sección 12 en su totalidad.

### a. Cuentas y documentos por cobrar

Corresponden principalmente aquellos deudores pendientes de pago, por los servicios de administración. Se contabiliza inicialmente al precio de la transacción (incluyendo los costos de transacción excepto en la medición inicial de los activos y pasivos financieros que se miden al valor razonable con cambios en resultados) excepto si el acuerdo constituye, en efecto, una transacción de financiación, sección 11 párrafo 13

### b. Inversiones

Las inversiones son valorizadas al costo amortizado, sección 11 párrafo 15.

Un activo financiero es evaluado en cada fecha de presentación (**Deterioro de un instrumento financiero párrafo 11.21**) para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Un activo financiero está deteriorado si existe evidencia objetiva que uno o más eventos han tenido un efecto negativo en los flujos de efectivo futuros del activo.

Una pérdida por deterioro en relación con activos financieros registrados al costo amortizado se calcula como la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor actual de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados al tipo de interés efectivo.

Los activos financieros significativos son examinados individualmente para determinar su deterioro. Los activos financieros restantes son evaluados colectivamente en grupos que comparten características de riesgo crediticio similar.

Todas las pérdidas por **deterioro** son reconocidas en resultados. Si, en periodos posteriores, el importe de una pérdida por deterioro del valor disminuyese y la disminución puede relacionarse objetivamente con un hecho ocurrido con posterioridad al reconocimiento del deterioro (tal como una mejora en la calificación crediticia del deudor), la entidad revertirá la pérdida por deterioro reconocida con anterioridad, ya sea directamente o mediante el ajuste de una cuenta correctora. La reversión no dará lugar a un importe en libros del activo financiero (neto de cualquier cuenta correctora) que exceda al importe en libros que habría tenido si anteriormente no se hubiese reconocido la pérdida por deterioro del valor. La entidad reconocerá el importe de la reversión en los resultados inmediatamente (**Reversión párrafo 11.26**)

# SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

## Activos no Financieros

Al cierre de cada estado financiero anual, o cuando se estime necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio, tanto interno como externo, de que los activos han sufrido pérdida de valor.

En caso de que exista algún indicio de pérdida de valor (deterioro), se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo para determinar, en su caso, el monto del castigo necesario. Si se trata de activos no identificables que no generan flujos de caja en forma independiente, se estima la recuperabilidad de la Unidad Generadora de Efectivo a la cual el activo pertenece.

El importe recuperable será el valor mayor entre el valor razonable menos el costo de venta y el valor de uso del activo. Al evaluar el valor de uso, los flujos futuros de efectivo estimados se descuentan a su valor actual utilizando la tasa pasiva del Banco Central del Ecuador, empleada para evaluaciones financieras de activos similares.

En el caso de que el importe recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo, se registrará la correspondiente provisión por deterioro por la diferencia, con cargo a resultados del ejercicio.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en ejercicios anteriores son evaluadas en cada cierre anual, con el objeto de determinar cualquier indicio de que la pérdida haya disminuido o haya desaparecido en cuyo caso la pérdida será revertida.

## c. Inventarios

Los inventarios son valorizados al costo y al precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta (párrafo 13.4), el que sea menor. El costo de los inventarios se basa en el método PMP (Precio Medio Ponderado), e incluye el gasto en la adquisición de inventarios y otros costos incurridos en el traslado a su ubicación y condiciones actuales (párrafo 13.11). El inventario en tránsito está valuado al costo según factura.

El valor neto realizable es el precio estimado de venta en el curso ordinario del negocio, menos los costos estimados de terminación y gastos de ventas.

El análisis del valor de los inventarios al cierre de cada año se divide en:

- ❑ Insumos: el costo promedio y el precio de última compra al cierre de cada año.
- ❑ Producto terminado: se utiliza el costo promedio (sección 13 párrafo 16 al 18) o al valor neto realizable (precio de venta – costos de terminación – Gastos de Comercialización) al cierre de cada año según corresponda a cada grupo o línea de producto.

# SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

## d. Propiedad planta y equipo

### Costo

Los ítems de propiedad, planta y equipos son medidos al costo (**Medición al momento de su reconocimiento y componentes del costo sección 17 párrafos 9 al 12**) menos su depreciación acumulada y eventuales pérdidas por deterioro (**Medición posterior al reconocimiento inicial sección 17 párrafos 15 al 26**).

El costo de activos auto-construidos, incluye el costo de los materiales y la mano de obra directa, cualquier otro costo directamente atribuible al proceso de hacer que el activo sea apto para trabajar para su uso intencionado, y los costos de dismantelar y remover los ítems y de restaurar el lugar donde estén ubicados (**S. 17 párrafo 10 literal c**).

Los gastos financieros se registrarán de acuerdo a la sección 25 costos por préstamos.

Cuando partes significativas de un ítem de propiedad, planta y equipos posean vidas útiles distintas entre sí, ellas son registradas como elementos separados dentro del libro auxiliar de propiedad, planta y equipos.

Las ganancias y pérdidas de la venta de un ítem de propiedad, planta y equipos son determinados comparando los procedimientos de las ventas con los valores en libros de propiedad, planta y equipos y son reconocidas netas dentro de "otras ganancias (pérdidas)" en el resultado.

### Costos Posteriores

El costo de reemplazar parte de un ítem de propiedad, planta y equipos es reconocido a su valor en libros, si es posible que los beneficios económicos futuros incorporados dentro de la parte fluyan a la entidad, y sus costos puedan ser medidos de forma confiable. Los costos del mantenimiento habitual de propiedad, planta y equipos son reconocidos en el resultado cuando ocurren (**S.17 p. 15**).

En forma posterior a la adquisición sólo se capitalizarán aquellos desembolsos incurridos que aumenten la vida útil del bien o su capacidad económica.

Una entidad reconocerá todos los costos por préstamos como un gasto en resultados en el periodo en el que se incurre en ellos.

### Depreciación y Vidas Útiles

La depreciación será reconocida en resultados en base lineal sobre las vidas útiles de cada componente de un ítem de propiedad, planta y equipos. Este método es el que refleja de mejor forma el uso y consumo del bien.

La depreciación, vidas útiles y valores residuales serán revisados anualmente, y se ajustarán de ser necesario.

Las vidas útiles estimadas para los ejercicios actuales y comparativos son las siguientes:

# SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

Años estimados de vida útil en años

Grupo de Activos

Edificios e Infraestructuras	20 a 60
Instalaciones	10 a 20
Maquinarias y Equipos	10 a 35
Equipos tecnológicos	3 a 10
Vehículos	10 a 25
Otros activos fijos	10 a 30

## Deterioro

En cada fecha sobre la que se informa, una entidad aplicará la Sección 27 Deterioro del Valor de los Activos para determinar si un elemento o grupo de elementos de propiedades, planta y equipo ha visto deteriorado su valor y, en tal caso, cómo reconocer y medir la pérdida por deterioro de valor.

### e. Cargos diferidos

En cargos diferidos se presentan principalmente registros de productos, los cuales tienen una vida útil definida y se muestran al costo histórico menos su amortización acumulada. La amortización se calcula utilizando el método de línea recta y de acuerdo a su vida útil definida de 5 años.

### f. Provisiones

Una entidad solo reconocerá una provisión cuando:

- La entidad tenga una obligación en la fecha sobre la que se informa como resultado de un suceso pasado;
- Sea probable (es decir, exista mayor posibilidad de que ocurra que de lo contrario) que la entidad tenga que desprenderse de recursos que comporten beneficios económicos, para liquidar la obligación; y
- el importe de la obligación pueda ser estimado de forma fiable.

Las provisiones se revertirán contra resultados cuando sea menor la posibilidad de ocurrencia que exista una salida de recursos para cancelar tal obligación.

### g. Provisión para jubilación y desahucio

El código de trabajo establece la obligatoriedad de los empleadores de conceder Jubilación Patronal (Código de trabajo artículo 216) a todos aquellos empleados que hayan cumplido entre 20 y 25 años de servicios continuos o interrumpidos en una misma institución, y en casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificará al trabajador con el veinticinco por ciento del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio prestados a la misma empresa o empleador (C.T. art. 185 y 188). La compañía registra anualmente esta provisión tanto para la jubilación patronal y el desahucio en base a estudios actuariales realizados por un perito independiente

## **SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA**

debidamente calificado por la Superintendencia de Compañías o Bancos. (Sección 28 párrafo 18 al 20).

El párrafo 20 de la sección 28 indica lo siguiente “Esta NIIF no requiere que una entidad contrate a un actuario independiente para que realice la valoración actuarial integral necesaria para calcular la obligación por beneficios definidos” pero para fines de deducibilidad tributaria la Ley de Régimen Tributario Interno - Reglamento en su artículo 28 literal f; indica la importancia de la contratación de empresas actuariales calificadas.

### **h. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar**

Corresponden principalmente a cuentas por pagar propias al giro del negocio, así como de obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondiente valores nominales excepto las cuentas por pagar a proveedores que se registran a su valor razonable utilizando el método de interés implícito para las cuentas a largo plazo, (sección 11).

### **i. Impuesto a la ganancias e impuestos diferidos**

El impuesto a las ganancias se determina usando las tasas de impuestos (y leyes) aprobadas en la Ley de Régimen Tributaria Interna o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera.

El impuesto diferido se determina usando las tasas de impuesto (y leyes) aprobadas en la Ley de Régimen Tributaria Interna o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera, clasificado y que se espera aplicar cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

Los impuestos diferidos se calculan, de acuerdo con el método del balance, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivo y sus importes en libros.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen en la medida en que es probable que vaya a disponerse de beneficios futuros con los cuales compensar las diferencias temporarias.

Si la cantidad pagada de impuestos excede del valor a pagar, el exceso se reconoce como activo, y si el valor de impuestos no se ha liquidado en su totalidad se reconoce como un pasivo.

Si la cantidad pagada por concepto de anticipo de impuesto a la renta excede del valor a pagar, este se convierte en pago mínimo a pagar por impuesto a la renta corriente del período (sección 29 párrafos 3 al 14).

### **j. Ingresos y Gastos**

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo (**párrafo 2.36**), es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos

## SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Siguiendo los **Conceptos y Principios Generales Sección 2**, el grupo registra los ingresos que se devengan y todos los gastos asociados necesarios.

Las ventas y aportaciones ordinarias se reconocen cuando los servicios son entregados y la titularidad se ha traspasado.

### k. Estado de Flujos de Efectivo

En el estado de flujos de efectivo, se utilizan las siguientes expresiones en los siguientes sentidos:

- ❑ **Flujos de efectivo:** Entradas y salidas de dinero en efectivo y de activos financieros equivalente, entendiéndose por éstos las inversiones a corto plazo de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.
- ❑ **Actividades de explotación:** Actividades típicas de la operativa de los negocios de la compañía, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o financiación.
- ❑ **Actividades de inversión:** Las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- ❑ **Actividades de financiación:** Actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de explotación.

### l. Dividendos

La distribución de dividendos a los accionistas se reconoce como un pasivo al momento en que la Junta Extraordinaria de Accionistas lo aprueba en función de la política de dividendos acordada (Ley de Compañías art. 208).

### m. Período Contable

El período contable en el Ecuador es del 1 de enero al 31 de diciembre XXXX.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

## SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

NOTA	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		
A	Diciembre 31,	2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
	Efectivo y equivalentes de efectivo.	(1) \$ 36,45	\$ 999,84
	<b>Suman</b>	<b>\$ 36,45</b>	<b>\$ 999,84</b>
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponden a dinero en efectivo que reposan en caja general y son de libre disponibilidad.			
	<b>Detalle</b>	<b>Valor</b>	<b>Tipo</b>
	Caja General	999,84	
	<b>Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>\$ 999,84</b>	

NOTA	Credito Tributario Impuesto a la Renta		
B	Diciembre 31,	2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
	Credito Tributario Impuesto a la Renta	(1) 25,50	28,30
	<b>Suman</b>	<b>\$ 25,50</b>	<b>\$ 28,30</b>
(1) Al 31 de diciembre de 2018, la compañía mantiene un credito tributario de impuesto a la renta de conformidad a las Leyes Fiscales del país.			

NOTA	INVENTARIOS		
C	Diciembre 31,	2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
	Inventario de suministros y materiales	(1) \$ 7.585,32	\$ 1.324,50
	<b>Suman</b>	<b>\$ 7.585,32</b>	<b>\$ 1.324,50</b>
(1) La compañía mantiene inventario de suministros y materiales los cuales serán utilizados en el giro del negocio en futuros ejercicios económicos.			

NOTA	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		
D	Diciembre 31,	2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
	Beneficios sociales por pagar	(1) \$ 1.581,27	\$ 1.709,07
	<b>Suman</b>	<b>\$ 1.581,27</b>	<b>\$ 1.709,07</b>
(1) Al 31 de diciembre de 2017, corresponde a las provisión de beneficios sociales de conformidad a la Leyes del Ecuador.			
	<b>Beneficios sociales</b>	<b>Valor</b>	<b>Tipo</b>
	Décimo Tercer Sueldo	137,19	Beneficio
	Décimo Cuarto Sueldo	1.571,88	Beneficio
	<b>Total</b>	<b>\$ 1.709,07</b>	

# SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

<b>NOTA E</b>	<b>IESS POR PAGAR</b>		
	<b>Diciembre 31,</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

IESS por pagar	(1)	\$ 460,33	\$ 496,62
<b>Suman</b>		<b>\$ 460,33</b>	<b>\$ 496,62</b>

(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a las obligaciones mantenidas con el IESS por concepto de aportes del mes Diciembre.

Detalle	Valor	Formulario
Aporte Patronal 11,15%	155,57	Planillas IESS
Aporte Personal 9,45%	183,56	Planillas IESS
IECE, SETEC	\$ 20,36	Planillas IESS
Fondos de Reserva	\$ 137,13	Planillas IESS
<b>Total</b>	<b>\$ 496,62</b>	

<b>NOTA F</b>	<b>IMPUESTOS RETENIDOS SRI POR PAGAR</b>		
	<b>Diciembre 31,</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Impuestos retenidos SRI por pagar	(1)	\$ 4,87	\$ 39,00
<b>Suman</b>		<b>\$ 4,87</b>	<b>\$ 39,00</b>

(1) Al 31 de diciembre de 2018 corresponde a las retenciones de impuesto a la renta efectuadas en el mes de Diciembre valores que no fueron pagados en el periodo correspondiente.

Detalle	Valor	Formulario
Impuesto retención en la fuente de IVA	13,47	formulario 104
Impuesto retención en la fuente de impuesto a la renta	25,53	formulario 103
<b>Total</b>	<b>\$ 39,00</b>	

<b>NOTA G</b>	<b>22% IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR</b>		
	<b>Diciembre 31,</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

22% Impuesto a la renta por pagar	(1)	10,28	0,00
<b>Suman</b>		<b>\$ 10,28</b>	<b>\$ 0,00</b>

(1) Al 31 de diciembre de 2018, no se genero impuesto a la renta por pagar debido a que no se genero utilidad en el periodo contable 2018.

<b>NOTA H</b>	<b>15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR</b>		
	<b>Diciembre 31,</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

15% Participación trabajadores por pagar	(1)	\$ 10,99	\$ -
<b>Suman</b>		<b>\$ 10,99</b>	<b>\$ 0,00</b>

(1) Al 31 de diciembre de 2018, no se genero pago por participacion a trabajadores ya que no existio utilidad alguna en dicho periodo.

Detalle	Valor
Perdida antes de participación e impuestos	\$ (3.059,60)
15% Participación trabajadores	\$ -
<b>Perdida después de participación trabajadores</b>	<b>(\$ 3.059,60)</b>

# SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

<b>NOTA I</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		
	<b>Diciembre 31,</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Otras cuentas por pagar (1) \$ 2.411,98 \$ -

<b>Suman</b>	<b>0,00</b>
--------------	-------------

(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponden a préstamos temporales efectuados a favor de la empresa para cubrir adquisiciones inmediatas aplicados en para pagar al proveedor, mismo que no queda pendiente de pago por la compañía para el ejercicio corriente posterior.

<b>Detalle de préstamos</b>	<b>Valor</b>
Fajardo Moran Jorge	2.411,98
<b>Total</b>	<b>2.411,98</b>

<b>NOTA J</b>	<b>CAPITAL</b>		
	<b>Diciembre 31,</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Capital suscrito y/o asignado (1) \$ 200,00 \$ 200,00

<b>Suman</b>	<b>\$ 200,00</b>	<b>\$ 200,00</b>
--------------	------------------	------------------

Al 31 de Diciembre de 2018 el capital social esta constituido por 800.00 participaciones, autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de \$ 1.00 dólar cada una.

La composición del paquete accionario fue como sigue:

<b>Capital pagado</b>		
<b>Diciembre 31,</b>	<b>2018</b>	<b>%</b>
CHALEN CHAVEZ MANUEL EDUARDO	172,00	21,50%
FAJARDO MORAN JORGE JUSTINO	28,00	3,50%
<b>Total al 31/12/2018</b>	<b>200,00</b>	<b>25,00%</b>

<b>Capital no pagado</b>		
<b>Diciembre 31,</b>	<b>2018</b>	<b>%</b>
CHALEN CHAVEZ MANUEL EDUARDO	516,00	64,50%
FAJARDO MORAN JORGE JUSTINO	84,00	10,50%
<b>Total al 31/12/2018</b>	<b>600,00</b>	<b>75,00%</b>

<b>Total Capital Suscrito</b>		
<b>Diciembre 31,</b>	<b>2018</b>	<b>%</b>
CHALEN CHAVEZ MANUEL EDUARDO	688,00	86,00%
FAJARDO MORAN JORGE JUSTINO	112,00	14,00%
<b>Total al 31/12/2018</b>	<b>800,00</b>	<b>100,00%</b>

<b>NOTA K</b>	<b>APORTES DE SOCIOS, ACCIONISTAS Y PARTICIPES</b>		
	<b>Diciembre 31,</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Aportes de socios, Accionistas y Participes (1) \$ 15.545,29 \$ 2.338,81

<b>Suman</b>	<b>\$ 15.545,29</b>	<b>\$ 2.338,81</b>
--------------	---------------------	--------------------

Al 31 de Diciembre de 2018, son aportes de capital que realizo el accionista Fajardo Moran Jorge Justino a la compañía para perdida del ejercicio economico 2017 y cubrir pagos a proveedores y empleados dentro del ejercicio economico 2018.

# SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

NOTA L	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS DE AÑOS ANTERIORES		
	Diciembre 31,	2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
	Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores (1)	\$ 582,03	\$ 628,74
	<b>Suman</b>	<b>\$ 582,03</b>	<b>\$ 628,74</b>
Al 31 de Diciembre de 2018, es la reclasificación que existió de las utilidades obtenidas en el periodo 2017, las mismas que no fueron distribuidas a los socios en el periodo económico 2018 y se mantienen en el 2018.			

NOTA M	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
	Diciembre 31,	2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
	Perdidas acumuladas de ejercicios anteriores (1)	(\$ 13.206,48)	\$ -
	<b>Suman</b>	<b>(\$ 13.206,48)</b>	<b>\$ 0,00</b>
	<b>Detalle</b>		<b>Valores</b>
	Pérdidas del ejercicio 2014		(33,50)
	Pérdidas del ejercicio 2016		(13.172,98)
	<b>Saldo al 31/12/17</b>		<b>(13.206,48)</b>

NOTA N	PERDIDA DEL EJERCICIO		
	Diciembre 31,	2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
	Perdida del ejercicio (1)	\$ 0,00	\$ (3.059,60)
	<b>Suman</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>(\$ 3.059,60)</b>
	(1) Corresponde a la pérdida del ejercicio 2018		
	<b>Detalle</b>		<b>Valores</b>
	Pérdidas del ejercicio 2018		\$ (3.059,60)
	<b>Saldo al 31/12/18</b>		<b>(\$ 3.059,60)</b>

NOTA O	UTILIDAD DEL EJERCICIO		
	Diciembre 31,	2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
	Utilidad del ejercicio (1)	\$ 46,71	\$ -
	<b>Suman</b>	<b>\$ 46,71</b>	<b>\$ 0,00</b>
	(1) Se reclasifico la cuenta a utilidades acumuladas en el periodo 2018.		
	<b>Detalle</b>		<b>Valores</b>

# SERVICIOS & EMERGENCIAS GALAXI S.A. SEMEGALAXISA

NOTA P	INGRESOS		
	Diciembre 31,	2017	2018
	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
	Ventas de servicios (1)	\$ 28.100,00	\$ 31.147,17
	Ventas de bienes	0,00	
	Otros ingresos	3.100,00	8250,00
	<b>Suman</b>	<b>\$ 31.200,00</b>	<b>\$ 39.397,17</b>
	(1) Corresponde a la venta de servicios médicos y aportes para gastos administrativos que realizo el accionista Fajardo Moran Jorge a la compañía en el periodo economico 2018.		

NOTA Q	COSTOS		
	Diciembre 31,	2017	2018
	Un resumen de estas cuentas, fue como sigue:		
	Costos (1)	19,41	8.602,30
	Gastos (2)	31.107,32	33.854,47
	<b>Total Costos</b>	<b>31.126,73</b>	<b>\$ 42.456,77</b>
	<b>COSTOS DE PRODUCCIÓN:</b>		
	Inventarios inicial de bienes no producidos por la compañía	5.426,63	7.585,32
	Compras netas locales de bienes no producidas por la comp	2.178,10	2.341,48
	(-) Inventario final de bienes no producidos por la compañía	(7.585,32)	(1.324,50)
	Inventario inicial de producto en proceso	-	-
	(-) Inventario final de producto en proceso	-	-
	<b>Total Costos</b>	<b>\$ 19,41</b>	<b>\$ 8.602,30</b>

NOTA R	GASTOS		
		2017	2018
	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	21.220,12	23.995,49
	Aporte a la seguridad social (Incluido fondo de reserva)	4.071,26	4.519,89
	Beneficios sociales e indemnizaciones	3.488,89	3.893,17
	Suministros materiales y repuestos	1.886,40	869,55
	IVA de gasto	195,51	204,45
	Seguridad privada	265,14	147,29
	Publicidad	0,00	200,00
	Impuestos, contribuciones y otros	0,00	24,84
	<b>Total Gastos</b>	<b>\$ 31.107,32</b>	<b>\$ 33.854,47</b>
	<b>Total Costos y Gastos</b>	<b>\$ 31.126,73</b>	<b>\$ 42.456,77</b>
	(1) Corresponde a los costos y gastos efectuados durante el periodo economico 2018 referente a las actividad economica de la compañía.		

  
 Sr. Fajardo Moran Jorge Justino  
 Representante Legal  
 C.C. 1201060058

  
 CPA. Varela Guerra Javier Lenin  
 Contador General  
 C.C. 1205110826