



DESARROLLO DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN GEOGRÁFICA CÍA. LTDA.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018

1.- INFORMACION GENERAL:

EMPRESA: DESARROLLO DE SISTEMAS DE INFORMACION GEOGRAFICA GEOSOFT CIA LTDA.

RUC: 179250862201.

DOMICILIO: Ciudad de Quito, Provincia de Pichincha. Ecuador.

CONSTITUCION: Escritura Pública. 17 de abril de 2014.

OBJETO SOCIAL: Desarrollo de software, hardware y capacitación.

2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

- ✓ Declaración de cumplimiento: Los Estados Financieros han sido elaborados de conformidad a las Normas Contables Ecuatorianas, la aplicación de las NIIF no tiene incidencia en sus operaciones.
- ✓ Moneda Funcional: La moneda funcional de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América (U.S. dólar), el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.
- ✓ Bases de preparación - Los estados financieros han sido preparados sobre la base de resultados de los documentos y registros primarios, se mantienen actualizados los Registros Contables, con sus documentos primarios, Libro de Diario, Libro Mayor, Balance de Comprobación, Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período en el que se conocen.
La depreciación de los equipos conformado por muebles, enseres y equipos de computación, se realizo sobre la base de su costo histórico.
- ✓ No existieron incidencias en el proceso de registro y organización documental.

3.- ANALISIS DE LOS RESULTADOS FINANCIEROS Y DE RESULTADOS.

Representativo en el Balance General y Estados de Resultados:

ACTIVOS:

- ✓ La cuenta de Efectivo en Banco cerró con un saldo de \$ 14 401.16 (USD), verificable en la conciliación bancaria.
- ✓ Documentos y Cuentas por Cobrar No Relacionadas, quedo pendiente de pago factura no. 001-001-319 emitida al cliente Prefectura de Francisco de Orellana por un valor de \$ 16256.00 (USD).
- ✓ Documentos y Cuentas por Cobrar Relacionadas, correspondiente al NO pago de los aportes a realizar por su participación en la empresa del socio Raúl Fernando Acevedo Analuisa por un valor de \$ 1000.00 USD, ajustándose ese valor y disminuyendo el CAPITAL, al definitivamente no tener intenciones y haber incumplido los compromisos de pago, no se contará con este aporte a futuro.

N57 M. LUNA E6-50 Y E6 JULIO T. SALEM PARROQUIA KENEDDY. QUITO. ECUADOR

Teléfono: 02-2409072 Móvil 0998187677

www.geosoftecuador.com

DESARROLLO DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN GEOGRÁFICA CÍA. LTDA.

- ✓ Retenciones de la fuente se cierran con un saldo de \$ 1086.64 USD, correspondientes a los años 2017-2018 y pendiente de solicitar la devolución al SRI.
- ✓ La depreciación de muebles, enseres y equipos de computación se calculó sobre la base del valor residual de medios y ajustándose a los porcentajes y depreciación no acelerada.

PASIVOS

- ✓ Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados: Quedo pendiente de pago facturas por servicios prestados Instructores en el Contrato de la Prefectura de Orellana, por la demora en el pago por parte de este cliente.
- ✓ En obligaciones de Pago a la Administración Tributaria quedo pendiente de pago \$ 11.97 USD, correspondiente a IVA en ventas, por error en la declaración de IVA del mes de octubre, realizando las sustitutivas correspondientes y los comprobantes de pagos en el mes de abril.
- ✓ Los aportes de obligaciones de pagos y aportes el IESS se cumplen, al debitarse automáticamente de la cuenta bancaria.
- ✓ Los pagos beneficios de ley a los trabajadores y la participación en las utilidades se cumplieron sin afectaciones.
- ✓ Sueldos por pagar quedó pendiente un saldo por \$ 1038.85 (USD) el cual se honro en los primeros días del mes de enero de 2019.
- ✓ Se acumula en Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados un saldo de \$ 7128.05 USD, correspondiente a pagos corrientes que se realizan en efectivo y no estaban conciliados.

RESULTADOS:

El estado de Resultados reporta:

INDICADOR	INGRESOS	EGRESOS	RESULTADOS	%
Ingresos totales.	\$ 23911.35			
Gastos Operacionales.		\$ 8277.79		
Utilidad Bruta.			\$ 15633.56	65.38
Gastos Administrativos.		\$ 10508.09		
Utilidad en Operaciones.			\$ 5125.47	21.43
Otros gastos.		\$ 248.59		
Ganancia periodo			\$ 4876.88	20.39
15% Participación utilidades trabajadores.		\$ 731.53		
Utilidad gravable			\$ 4145.35	

DESARROLLO DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN GEOGRÁFICA CÍA. LTDA.

De la utilidad gravable, aplicando el 22% procedería pagar impuestos a la Renta por \$ 683.98, pero acogiéndose al beneficio de la Ley de Reactivación Económica, no se registra el gasto por ello.

PATRIMONIO:

- ✓ Se disminuye el Capital Suscrito o asignado, al rebajar la parte correspondiente al socio Raúl Acevedo, al no estar pagado, ni con perspectiva de pago.
- ✓ Las pérdidas acumuladas por \$ 4151,24 se disminuyen en \$ 227.85, al capitalizarse las ganancias acumuladas y por el 25% de las utilidades del año corriente por \$ 1036.34 (25%) autorizado para cubrir la misma.
- ✓ La ganancia neta del periodo por \$ 2798.11 se deja a la decisión de la Junta de Participes para las decisiones correspondientes.
- ✓ Las medidas tomadas por el gobierno en la Ley de Recuperación Económica, inciden positivamente en estos resultados.

INDICADORES FINANCIEROS

Los indicadores financieros, que representan los índices de solvencia y endeudamiento resultan:

INDICE DE SOLVENCIA	
ACTIVO CORRIENTE	\$ 31743.80
PASIVO TOTAL	\$ 12946.98
INDICE	2.45
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	
PASIVO TOTAL	\$ 12946.98
ACTIVO TOTAL	\$ 31743.80
INDICE	0.45

DESARROLLO DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN GEOGRÁFICA CÍA. LTDA.

HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

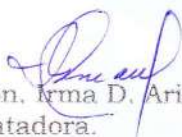
Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros (abril 12 de 2018) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros declarados.

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía en abril 12 del 2019 y serán presentados a los socios para su aprobación.

En opinión de la Gerencia de la Compañía, los Estados Financieros serán aprobados por la Junta de Socios sin modificaciones.

Quito, 12 de abril de 2019



Econ. Irma D. Arias Espinosa.
Contadora.
RUC 1753464666001
No. Registro: 17-07293