

GESTCOBRA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresadas en dólares)

1. CONSTITUCION Y OBJETO

GESTCOBRA CIA. LTDA. es una empresa, legalmente constituida conforme con las leyes ecuatorianas, domiciliada en la ciudad de Quito el 13 de agosto del 2014. Su actividad económica está relacionada con los servicios de administración de cartera y actividades conexas, actividades de asesoramiento y gestión, combinados.

El 31 de diciembre del 2018, el personal total de la Compañía es de 4 empleados, los mismos que se encuentran distribuidos en diversos segmentos operacionales.

La información contenida en estos estados financieros es de responsabilidad de la administración de la Compañía.

2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Una descripción de las principales políticas adoptadas en la preparación de estos estados financieros se presenta a continuación:

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera- NIIF.

Principales principios y prácticas contables adoptadas de acuerdo s NIIF-

El resumen de los principales principios contables aplicados por la Compañía:

Bases de preparación

Los estados financieros adjuntos has sido preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en ingles). Los estados financieros adjuntos fueron preparados según Normas internacionales de información financiera.

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos de efectivo y equivalentes de efectivo se detallan como sigue:

	2018
Caja general	11,194
Bancos nacionales	<u>1,809</u>
Total	<u><u>13,003</u></u>

4.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Los impuestos anticipados se detallan como sigue:

	2018
Crédito tributario impuesto al valor agregado IVA	158
Crédito tributario impuesto renta	<u>1,648</u>
Total	<u><u>1,806</u></u>

5.- ACTIVOS PARA LA VENTA

El saldo de este rubro corresponde al desarrollo de un software para su comercialización

	2018
Activo - Software	60,000

6.- PROPIEDAD Y EQUIPO

Los saldos de este rubro en el ejercicio se resume como sigue:

ACTIVOS:	2018
Muebles, enseres y equipo de oficina	5,370
Equipo de computo	5,843
Vehículos	<u>26,777</u>
Suman	<u>37,990</u>
DEPRECIACIÓN	
Muebles, enseres y equipo de oficina	300
Equipo de computo	1,667
Vehículos	<u>5,998</u>
Suman	<u>7,965</u>
TOTAL - NETO	<u><u>30,025</u></u>

En el presente ejercicio se efectuaron adquisiciones por \$ 37.990

La depreciación que se cargo a los resultados del ejercicio fue por \$ 7.965

7.- CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El resumen de este rubro, se detalla como sigue:

	2018
Proveedores	497
Obligaciones laborales y fiscales	3,210
Prestamos de socios	47,243
Total	<u>50,950</u>

8.- PROVISIONES

El resumen de las provisiones efectuadas se detalla como sigue:

Participación de empleados	3,305
Impuesto renta	4,683
TOTAL	<u>7,988</u>

9.- PRESTAMOS BANCARIOS

El movimiento de este rubro en el presente ejercicio se resume como sigue:

COOPERATIVA	%	FECHA DE		TOTAL		PASIVO	PORCION
		VENCIMIENTO	PRESTAMOS	CANCELACION	PASIVOS	L. PLAZO	CORRIENTE
SANTA ROSA	15	06-2021	27,642	-6,294	21,348	14,042	7,306
AUCA	22	08-2021	10,000	-602	9,398	6,624	2,774
TOTAL PRESTAMOS			<u>37,642</u>	<u>-6,896</u>	<u>30,746</u>	<u>20,666</u>	<u>10,080</u>

La empresa mantiene un préstamo de la Cooperativa STA. ROSA a 48 meses plazo, pagaderos en cuotas fijas de mensuales de \$ 834 incluido intereses, vence en junio del 2021. con una ta: del 15% . El préstamo con la Cooperativa AUCA es a 36 meses plazo, pagaderos en cuotas fijas de mensuales de \$ 385 incluido intereses, vence en agosto del 2021, con una tasa del 22 Los préstamos están garantizados con garantía del vehículo adquirido, indicado en la nota 6 del presente informe.

10.- CAPITAL SOCIAL

El capital social de la compañía es \$ 400, constituido por 400 participaciones con un valor de \$ 1,00 cada una.

11.- INGRESOS

Los ingresos corresponden a ventas generadas en el ejercicio

	2018
Ventas con tarifa 12%	101,002
Total	<u>101,002</u>

12.- GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Los gastos de administración este rubro se detallan a continuación:

	2018
Sueldos y beneficios sociales	31,333
Trabajos ocasionales	21,090
Transporte, combustibles y lubricantes	3,159
Depreciaciones	7,965
Gastos de viaje	1,778
Seguros	2,413
Impuestos y contribuciones	2,842
Otros	2,719
Total	<u><u>73,299</u></u>

13.- GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros se detallan como sigue:

	2018
Intereses	3725
Comisiones y otros	382
Total	<u><u>4,107</u></u>

14.- IMPUESTO A LA RENTA

El cálculo del impuesto a la renta se determina como sigue:

	2018
Utilidad del ejercicio antes de participación e impuestos	22,036
Participación de empleados	<u>-3,305</u>
Utilidad del ejercicio antes de impuestos	18,731
Gastos no deducibles	<u>0</u>
Base imponible Impuesto renta	18,731
Impuesto a la renta 25%	<u><u>-4,683</u></u>

15.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de elaboración del presente informe (agosto 8 del 2020), no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros auditados.



Gerente General
Danny Calle T.



Contadora General
Isabel Espín S.