

GLOBASEG CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2016.

Nota 1. RAZONES PARA LA ELABORACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

1.1. Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros correspondiente al ejercicio fiscal 2016 con corte al 31 de diciembre del 2016, son elaborados de conformidad a lo requerido por las NIIF para Pymes en sus secciones 4, 5, 6; en la que se menciona, la forma de cumplir con lo dispuesto en la sección 3, para la presentación de los estados financieros.

1.2. Base de medición y presentación

Los estados financieros de la Compañía se registran sobre la base del devengado.

1.3. Moneda funcional y de presentación

La compañía utiliza como unidad monetaria para las cuentas de los Estados financieros y sus notas el dólar de los Estados Unidos de América, siendo la moneda funcional y de presentación.

1.4. Período Económico

Los períodos económicos de la compañía para presentar los estados financieros corresponden entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2016.

1.5. Aprobación de los estados financieros.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2016, fueron preparados bajo NIIF para Pymes y aprobados el 21 de abril del 2017 mediante Junta General de Socios.

Nota 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

La empresa GLOBASEG CIA, LTDA. Durante el período del 1 de enero al 31 de diciembre del 2016, realizó sus actividades de forma habitual cumpliendo con el objeto para la cual fue creada.

2.1. Efectivo y equivalente de efectivo

La compañía dispone el rubro equivalente al efectivo-bancos, que por su naturaleza son adquiridos y mantenidos por la Compañía para poder realizar las actividades cotidianas que se presentan.

2.2. Activos y Pasivos Financieros

2.2.1. Clasificación, reconocimiento y medición

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías:

Activo Financiero a valor razonable con cambio en resultado

Activo Financiero Disponible para la Venta

Muebles y Enseres

Se refiere a:

Descripción	Saldo 2016
Muebles y Enseres	8.456,16
(-) Depreciación	445,62
Total \$:	4.048,54

Se refiere a los Muebles y Enseres adquiridos en el ejercicio económico 2016.

NOTA 4. PASIVOS

La empresa presenta como pasivos a beneficios sociales el retiro que corresponde a los beneficios sociales de los trabajadores.

Descripción	Saldo 2016
Beneficios Sociales	1.066,33
Total \$:	1.066,33

NOTA 5. CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2016 comprende a 10.000,00 acciones ordinarias de valor nominal de US \$ 1,00 cada una.

Se refiere a:

Descripción	Saldo 2016
Capital Social	10.000,00
Utilidades Acumuladas	87,15
Utilidad Ejercicio	2.016,11
Total \$:	12.103,26

Continuación se detalla el movimiento de la utilidad del Ejercicio año 2016

El asiste de liquidación se realizó en Enero del año 2016

Utilidad del Ejercicio 2015	\$ 138,39
15% Participación Trabajadores	\$ 20,76
Impuesto Renta 2015	\$ 25,89
Reserva Legal 2015	\$ 4,50
Utilidad de Ejercicio Neto	\$ 87,15

Activo Financiero Mantenido hasta su vencimiento, entre otros

Cuentas y Documentos por Pagar Locales

2.3. Patrimonio

2.3.1. Clasificación, reconocimiento y medición

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías:

Nota 3. CUENTAS CONTABLES

3.1. Efectivo y Equivalente de Efectivo

Se refiere a:

Descripción	Saldo 2016
Efectivo o su Equivalente	648,16
Total \$:	648,16

3.2. Cuentas por Cobrar

Se refiere a:

Descripción	Saldo 2016
Cuentas Cobrar Locales	2.378,14
Total \$:	2.378,14

Al 31 de diciembre del 2016, son activos financieros libre de usos y sin restricciones

3.3. Activos por anticipos corrientes

Se refiere a:

Descripción	Saldo 2016
I.R.F. Imp Rta año anter	138,31
I.R.F. Imp Rta año corrie	663,72
Total \$:	802,04

3.4. Propiedad, Planta y Equipo

Máquinaria y Equipo

Se refiere a:

Descripción	Saldo 2016
Máquinaria y Equipo	4.300,00
(-) Depreciación	-
Total \$:	4.300,00

NOTA 6. INGRESOS GASTOS PARTICIPACION SOCIOS

La empresa GLOBASEG CIA LTDA, presenta como ingresos y gastos al 31 de diciembre del 2016, lo siguiente:

INGRESOS:

Se refiere a:

Descripción	Saldo 2016
INGRESOS	
Servicios	38.509,53
Total \$:	38.509,53

GASTOS:

Se refiere a:

Descripción	Saldo 2016
GASTOS	
Sueldo Sectorial	26.659,02
XIII Sueldo	1.838,51
XIV Sueldo	1.815,77
Aporte Patronal IESS	3.239,08
Materiales y Suministro	3.008,77
Honorarios	111,11
Depreciación	449,62
Seguros varios	273,14
Débitos Bancarios	98,30
Total \$:	37.493,32


Ing. Silvia Cukui Ninacuri
CONTADORA