

G7SAIT CIA.LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

A.- DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO:

La Campania G7SAIT CIA.LTDA., se constituyó por escritura pública otorgada ante la Notaria Décimo Sexta del Distrito Metropolitano de Quito, el 23 de agosto 2017, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías.

La compañía tendrá por objeto dedicarse a las operaciones comprendidas dentro del Nivel 2 del CIU: N80 - ACTIVIDADES DE SEGURIDAD E INVESTIGACIÓN; así como también podrá comprender las etapas o fases de ASESORAMIENTO de la actividad antes mencionada. Para cumplir con el objeto social descrito en el presente Estatuto Social, la compañía podrá ejecutar actos y contratos conforme a las Leyes Ecuatorianas y que tengan relación con el mismo. Se exceptúan las operaciones: (ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN A DISTANCIA DE SISTEMAS ELECTRÓNICOS DE SEGURIDAD, COMO LOS DE ALARMA CONTRA ROBOS Y CONTRA INCENDIOS, INCLUIDO SU INSTALACIÓN Y MANTENIMIENTO. LA UNIDAD QUE LLEVA A CABO ESTA ACTIVIDAD PUEDE DEDICARSE TAMBIÉN A LA VENTA DE ESTOS SISTEMAS DE SEGURIDAD.), (ACTIVIDADES DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, RECONSTRUCCIÓN Y AJUSTE DE DISPOSITIVOS MECÁNICOS O ELÉCTRICOS DE CIERRE, CAJAS DE CAUDALES Y CAJAS FUERTES. LA UNIDAD QUE LLEVA A CABO ESTA ACTIVIDAD PUEDE DEDICARSE TAMBIÉN A LA VENTA DE ESTOS DISPOSITIVOS MECÁNICOS O ELÉCTRICOS DE CIERRE, CAJAS DE CAUDALES Y CAJAS FUERTES.) Para el cumplimiento de su objeto social la Compañía podrá realizar todo acto o contrato permitidos por las leyes ecuatorianas que tengan relación con el mismo.

La Compañía está administrada por el Presidente y el Gerente General. El Representante Legal es el Gerente General.

El domicilio principal de la compañía es en la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, en la Av. Eloy Alfaro N29-143 y Alemania

Los Ingresos ordinarios correspondientes a la venta del servicio de Guardiania la Venta USD. 99.793,24 que constituyen el rendimiento de actividad empresarial durante el ejercicio fiscal 2018.

El patrimonio NETO de los socios es de USD. 11.866,48, deducidos el impuesto a la renta y la participación de utilidades a empleados.

B.- BASE DE ELABORACION

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas Y Medianas Entidades (NIF para las PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Están presentados en las unidades monetarias del dólar americano, que es la moneda en curso del Ecuador.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

El proceso contable del año fiscal 2018 se realizó en el sistema contable financiero administrativo CIAD de la empresa Elixir Cía. Ltda.

La Superintendencia de Compañías estableció mediante resolución No. 06.0.1C1.004 DEL 21 de Agosto del 2006 la Adopción de las Normas de información Financiera (NIIFS) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia.

La compañía está obligada a presentar sus estados financieros bajo NIIFS a partir de su creación.

La aplicación de las NIIFS supone, con respecto a los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados que se encontraban vigentes al momento de prepararse los estados financieros al año 2018

- *Cambios en las políticas contables, criterios de medición y forma de presentación de los estados financieros.*
- *La incorporación de un nuevo estado financiero, el Estado de Resultados Integral*
- *La entrega de Estado de Evolución Patrimonial*
- *Estado de Flujo de Efectivo*

- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIFS, requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. A continuación detallo las siguientes notas:

ACTIVO CORRIENTE

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo, incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo, están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Los bancos se encuentran debidamente conciliados, el grupo de caja chica registra un saldo que incluye valores asignados a la administración. Este rubro por clasificación principal es como sigue:

CUENTAS	EN DOLARES
PICHINCHA CTA CTE G7	4,175.20
Total: BANCOS	4,175.20

2.- ACTIVOS FINANCIEROS

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son registradas a su valor razonable, no incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización, se mantiene el valor de provisión histórica.

Las cuentas por cobrar no relacionados con anticipo a empleados.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR RELACIONADOS

CUENTAS	EN DOLARES
CXC CLIENTES	77.56
CXC ECUABASTOS MARTHA CEVALLOS	1,146.36
CXC HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	4,284.00
CXC CENTRO MEDICO CETCUS	1,430.00
C X COBRAR INVERSIONISTA	1,344.00
ANTICIPO EMPLEADOS	2,981.97
Total: CLIENTES NACIONALES	11,263.89

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS

CUENTAS	EN DOLARES
C X COBRAR JONATHAN SALAZAR	358.00
Total: POR COBRAR RELACIONADOS	358.00

3.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

IMPUESTOS ANTICIPADOS

Se registra crédito tributario resultante de las compras y ventas. El saldo al 31 de diciembre del 2018 de este rubro es como sigue:

CUENTAS	EN DOLARES
ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE	1,463.50
Total: IMPUESTOS	1,463.50

4.- ANTICIPO

Corresponde a valores pagado por anticipado. Al cierre del ejercicio 2018, registra un valor.

CUENTAS	EN DOLARES
ANTICIPO PROVEEDORES	34,821.38
Total: ANTICIPO A PROVEEDORES	34,821.38

5.- ACTIVO NO CORRIENTE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada,

El costo de propiedad planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en marcha en condiciones de funcionamiento conforme a lo previsto por la administración.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos, se registran a resultados en el periodo en que se producen.

Método de depreciación, vidas útiles y valores residuales:

El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, en función de la vida útil.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo, las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Inmuebles	20 Años
Maquinaria y Equipo	10 Años
Muebles y Enseres	10 Años
Equipos de Computación	3 Años
Vehículos	5 Años

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de un activo de propiedades planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

COSTOS	AL 31/12/2018
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
MUEBLES Y ENSERES	3,845.37
EQUIPO COMPUTACION	8,688.77
(-) DEPRECIACIONES	- 2,224.36
TOTAL	10,309.78

PASIVO CORRIENTE

6. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Las cuentas por pagar comerciales son registradas a su valor razonable. Al 31 de Diciembre 2018 este grupo incluye principalmente obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la Compañía a favor de al cierre del Balance presenta las siguientes cuentas por Pagar:

CUENTAS	EN DOLARES
PROVEEDORES LOCALES	27,887.85
Total: PROVEEDORES	27,887.85

7. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2018, la compañía no presenta saldos por pagar en las instituciones financieras

CUENTAS	EN DOLARES
PRESTAMOS BANCARIOS POR PAGAR	0.00
Total: PRESTAMOS BANCARIOS POR PAGAR	0.00

8. OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTE/RELACIONADOS

Constituyen los registros estimados para cubrir obligaciones presentes, como resultado de sucesos pasados, ante la posibilidad que la empresa, a futuro tenga que desprenderse de recursos, provienen de obligaciones a Relacionados, la compañía no registra obligación por pagar por este rubro:

9. PROVISIONES Y CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

Constituyen básicamente las provisiones y beneficios empleados corto plazo, como lo señala la NIC 19 (NIIF Completas) Sección 28 (NIF PYMES).

CUENTAS	EN DOLARES
SUELDOS POR PAGAR	8,072.33
13er SUELDO POR PAGAR	1,491.90
14TO SUELDO POR PAGAR	1,061.25
FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	456.72
Total: SUELDOS Y PROVISIONES POR PAGAR	11,082.20

CUENTAS	EN DOLARES
IESS POR PAGAR	1,352.89
Total	1,352.89

10.- IMPUESTO CORRIENTE Y PARTICIPACION DE UTILIDADES

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año, La utilidad gravable difiere de la utilidad contable.

No se aplicó impuestos diferidos, por Resolución del Servicio de Rentas Internas que no aceptará su aplicación.

La compañía reconoce la participación de trabajadores en la utilidad de la entidad. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales.

CUENTAS	EN DOLARES
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	1,515.34
15% PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	281.36
Total:	1,796.70

<i>CUENTAS</i>	<i>EN DOLARES</i>
<i>IMPUESTOS POR PAGAR</i>	<i>9.353.37</i>
<i>Total IMPUESTOS POR PAGAR</i>	<i>9,353.37</i>

11.- ANTICIPO DEPOSITOS CLIENTES

Valor al cierre del ejercicio de Anticipo Depósitos Clientes es:

<i>CUENTAS</i>	<i>EN DOLARES</i>
<i>ANTICIPO DEPOSITOS CLIENTES</i>	<i>852.45</i>
<i>Total: ANTAICIPOS PRE-COBRADOS</i>	<i>852.45</i>

11.- PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS LARGO PLAZO

Se reconoce los costos por beneficios a los empleados cuando se devengan, independientemente del momento del pago, se caracteriza porque la obligación de la empresa consiste en pagar un beneficio basado en sueldos futuros. En el Ejercicio fiscal 2018, no se reconoce dicha provisión, debido a que existe alta rotación en el personal laboral del personal.

12. PATRIMONIO

El capital de G7SAIT CIA.LTDA, al 31 de diciembre del 2018 cierra con USD. 10.000,00 divididas en diez mil acciones ordinarias y nominativas de UN dólar cada acción.

La compañía reflejó utilidades, las mismas que no fueron distribuidas como pago de dividendos a los socios.

<i>CUENTAS</i>	<i>EN DOLARES</i>
<i>CAPITAL SOCIAL</i>	<i>10.000.00</i>
<i>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</i>	<i>1.866.48</i>
<i>Total: PATRIMONIO Y CAPITAL</i>	<i>11.866.48</i>

13.- RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento comercial que la Compañía pueda otorgar.

14.- COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de registran al valor histórico.

Los costos y gastos de reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo cercano en el que se conocen.

Atentamente



*Sra. Bertha Andrade
CONTADORA Nro.036459
G7SAIT CIA. LTDA.*