# G7SAIT CIA.LTDA

*NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019*

***A.- DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO:***

*La Campania G7SAIT CIA.LTDA., se constituyó por escritura pública otorgada ante la Notaria Décimo Sexta del Distrito Metropoitano 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 CIIU: 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 Guardianía la Venta USD. 143928.47 que constituyen el rendimiento de actividad empresarial durante el ejercicio fiscal 2019.*

*El patrimonio NETO de los socios es de USD 20.407.21, 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 2019 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 (N11FS) 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 2019*

- *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* | *369.20* |
| *Total: BANCOS* | *369.20* |

***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* | *15924.37* |
| *ANTICIPO PERSONAL* | *37682.97* |
| *Total: CLIENTES NACIONALES* | *53607.34* |
| | |

***CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS***

| ***CUENTAS*** | ***EN DOLARES*** |
|---|---|
| *C X COBRAR RELACIONADOS* | *0.00* |
| *Total: POR COBRAR RELACIONADOS* | *0.00* |

***3.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES***

***IMPUESTOS ANTICIPADOS***

*Se registra crédito tributario resultante de las compras y ventas. El saldo al 31 de diciembre del 2019 de este rubro es como sigue:*

| ***CUENTAS*** | ***EN DOLARES*** |
|---|---|
| *ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE* | *2600.32* |
| *Total: IMPUESTOS* | *2600.32* |

***4.- ANTICIPO***

*Corresponde a valores pagado por anticipado. Al cierre del ejercicio 2019, registra un valor.*

| ***CUENTAS*** | ***EN DOLARES*** |
|---|---|
| *ANTICIPO PROVEEDORES* | *4186.86* |
| *Total: ANTICIPO A PROVEEDORES* | *4186.86* |

***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*** | ***AL 31/12/2019*** |
|---|---|---|
| ***PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO*** | | |
| *MUEBLES Y ENSERES* | *3,845.37* | *3,845.37* |
| *EQUIPO COMPUTACION* | *8,688.77* | *9108.77* |
| *(-) DEPRECIACIONES* | *- 2,224.36* | *-3862.91* |
| ***TOTAL*** | ***10,309.78*** | ***9091.23*** |

***PASIVO CORRIENTE***

***6. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES***

*Las cuentas por pagar comerciales son registradas a su valor razonable. Al 31 de Diciembre 2019 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* | *650.75* |
| ***Total: PROVEEDORES*** | ***650.75*** |

***7. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS***

*Al 31 de diciembre del 2019, 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:*

| ***CUENTAS*** | ***EN DOLARES*** |
|---|---|
| *CTAS POR PAGAR GERENTE* | *1050.26* |
| *Total: POR PGAR GERENTE* | ***1050.26*** |

***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* | *5728.42* |
| *13er SUELDO POR PAGAR* | *497.34* |
| *14TO SUELDO POR PAGAR* | *520.00* |
| *FONDOS DE RESERVA POR PAGAR* | *579.20* |
| *Provision vacaciones* | *3379.51* |
| ***Total: SUELDOS Y PROVISIONES POR PAGAR*** | ***10704.47*** |

| ***CUENTAS*** | ***EN DOLARES*** |
|---|---|
| *IESS POR PAGAR* | *9194.82* |
| ***Total*** | ***9194.82*** |

***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 liquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales.*

| ***CUENTAS*** | ***EN DOLARES*** |
|---|---|
| *IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO* | *80.66* |
| *15% PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO* | *1774.60* |
| *Total:* | ***1855.26*** |

| ***CUENTAS*** | ***EN DOLARES*** |
|---|---|
| *IMPUESTOS POR PAGAR* | *26072.84* |
| *Total IMPUESTOS POR PAGAR* | ***26072.84*** |

*11.- ANTICIPO DEPOSITOS CLIENTES*

*Valor al cierre del ejercicio de Anticipo Depósitos Clientes es:*

| ***CUENTAS*** | ***EN DOLARES*** |
|---|---|
| *ANTICIPO DEPOSITOS CLIENTES* | *0.00* |
| *Total: ANTAICIPOS PRE-COBRADOS* | *0.00* |

***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 al Ejercicio fiscal 2019, 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 2019 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.*

| ***CUENTAS*** | ***EN DOLARES*** |
|---|---|
| *CAPITAL SOCIAL* | *10.000.00* |
| *UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO ANTERIORES* | *351.14* |
| *UTILIDAD DEL EJERCIO* | *10.056.07* |
| *Total: PATRIMONIO Y CAPITAL* | ***20407.21*** |

***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*

*CONTADORA Nro.036459*
*G7SAIT CIA. LTDA.*