

GCFNI RESEARCH ANALYSIS GCFNI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2017

La compañía GCFNI RESEARCH ANALYSIS GCFNI SA, se constituyó con fecha 28 de septiembre del 2017 y sus actividades operativas las registra a partir del 2 de octubre del 2017. El cierre de operaciones y el Balance cortado al 31 de diciembre del 2017; expresa los siguientes movimientos y cuentas que se revelan a continuación:

❖ ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

Bancos. - Saldo disponible en banco, cuenta corriente Produbanco; debidamente conciliado con cartola bancaria al cierre 31 de diciembre del 2017.

Cuentas por Cobrar clientes locales no relacionados. - Refleja saldo en cuentas generadas en diciembre del 2017 por servicios prestados referente a análisis de riegos a las empresas:

TEOAJAMA COMERCIAL USD.38.100,00

ANYME USD.11.000,00

Anticipo compras y gastos. - Registra movimientos de anticipos entregados para gastos y no ejecutados al cierre del Ejercicio. Comprende principalmente saldos por liquidar de la empresa LEXVALOR en trámites y gastos legales, por un monto de USD.587,58.

Activos por impuestos corrientes. - Refleja saldos de crédito tributario generado por retenciones de Impuesto a la Renta acumulados al cierre del ejercicio, por un monto de USD.1.179,00.

Propiedad, Planta y Equipo. - Refleja saldos netos de Activos Fijos; registrado a costo de adquisición. Los mismos están ajustados anualmente, por efecto de depreciación, de la siguiente manera: Muebles y Enseres 10%; Equipo de Oficina 10%; Equipos de Computación 33.33%

PASIVOS

Otras cuentas y Documentos por pagar Corrientes:

Comerciales – No relacionadas. - Registra movimientos operativos generados en la adquisición de compras y gastos para giro del negocio, pendiente de pago por un monto de USD.7.547,74; e incluye, la provisión de USD.40.0000, correspondiente al contrato de servicios profesionales pactado como asesoría en gestión de riesgos, dentro del proceso de inicio de operaciones de la empresa; aún no culmina al cierre del ejercicio.

Otras Relacionadas. - Registra el valor de préstamos ocasionales de efectivo para cubrir constitución de la empresa e inicio de operaciones, acumuladas a diciembre del 2017, en un monto de USD.651,33, a favor de uno de los socios de la empresa NELSON IVAN ANDRADE.

Otras No Relacionadas. – Préstamos temporales de la empresa ARQUITECH SA para cubrir algunas compras y gastos de la compañía.

Impuesto a la Renta. - Registra la provisión 22% de Impuesto a la Renta determinado en conciliación tributaria por el ejercicio 2017, como gasto corriente.

Participación Utilidades a trabajadores. - Corresponde a provisión 15% para trabajadores sobre la utilidad del 2017.

Provisiones Corrientes. - Refleja los registros de ajuste por provisiones legales en beneficio de personal corte al 31 de diciembre del 2017.

Deudas con el IESS. - Provisiones legales y descuentos por efecto de aportación y préstamos de personal a dicha Institución, correspondientes a diciembre del 2017.

Impuestos Diferidos. - Incluye anticipo de clientes de la empresa NOBIS, por trabajos a ejecutarse en el 2018.

Otros Activos. - Valores pendientes de pago por efecto de IVA en ventas, e impuestos retenidos de IVA y Renta a terceros durante el mes de diciembre del 2017.

PATRIMONIO

Capital Social. - Capital inicial, compuesto por 800 acciones de usd.1,00 cada una.

Reserva Legal. - Corresponde a la provisión sobre utilidades del año 2017; calculadas de acuerdo a lo que la Ley establece; el 10% sobre la Utilidad Neta en función de los resultados obtenidos anualmente.

Utilidad del Ejercicio. - Refleja utilidad neta del Ejercicio 2017, distribuible a socios.

❖ ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

Actividades Ordinarias- Prestación de servicios. - Refleja los ingresos generados por servicios prestados a empresas durante el ejercicio 2017.

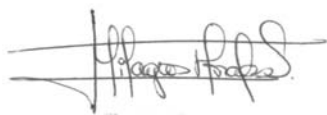
GASTOS

Refleja en forma detallada todos los gastos efectuados en la operación del negocio en el Ejercicio 2017; así como también, para mantener al día la empresa en cuanto a obligaciones laborales, municipales y tributarias.

Los registros se realizan a costo de adquisición, en la fecha en que se ejecutan; y, las provisiones y depreciaciones se ajustan de acuerdo a lo que la Ley de Régimen Tributario lo permite; apegado a Normas Internacionales de Información Financiera.

❖ ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al ser el primer año de operación de la Compañía; la evolución del Patrimonio, refleja como prácticamente el Capital inicial, Reserva Legal determinada sobre los resultados obtenidos en el año; y la utilidad neta del Ejercicio 2017.



Milagros Morales Santander
RUC.1709041626001
CONTADORA