

GCFNI RESEARCH ANALYSIS GCFNI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2018

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 mismo año. Siendo el año 2018 el segundo de operaciones, sus balances internos cortados al 31 de diciembre expresan los siguientes saldos en cuentas que se revelan a continuación:

❖ ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

CORRIENTES:

Efectivo y equivalentes de efectivo. – Compuesto por los saldos de:

FONDO FIJO DE CAJA CHICA USD. 110,00

FONDOS DISPONIBLES EN BANCOS USD.1.437,75

El saldo de bancos ha sido debidamente conciliado con cartola bancaria al cierre 31 de diciembre del 2018.

Cuentas por Cobrar clientes locales no relacionados. - Refleja saldo en cuentas generadas por operaciones de diciembre del 2018 por servicios prestados referente a análisis de riegos a las empresas:

FIDEVAL S.A. USD.12.578,08

SEGUROS EQUINOCCIAL USD. 1.672,74

Cuentas por Cobrar clientes del exterior no relacionados. - Refleja saldo en cuentas generadas por operaciones de diciembre del 2018 por servicios prestados a la compañía mexicana SURA INC., referente a análisis de riegos en empresas locales por USD.5.400,00.

Otras Cuentas por Cobrar locales no relacionados. - Refleja saldo en cuentas generadas por operaciones efectuadas mantenidas durante el año 2018, que corresponde a otros movimientos no operacionales y reflejan saldos de cobro directo:

GARANTIA EN ARRENDOS USD. 2.400,00

ARQUITECH S.A. USD.46.434,22

Activos por impuestos corrientes. - Refleja saldos de crédito tributario generado por:

IMPUESTO A VALOR AGREGADO IVA USD.5.270,92

IMPUESTOS RETENIDOS POR RENTA USD.6.206,05

Otros Activos corrientes. - Registra movimientos de anticipos entregados para gastos a liquidarse en el año 2019, por un valor de usd.114.070,96.

NO CORRIENTES:

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%

Inversiones no corrientes.- Saldos en inversiones de participación en fideicomisos locales.

CIUDAD DEL RIO USD.16.790,00

GM HOTEL USD.13.601,00

Activos por Impuesto Diferido.- Orígen por diferencias temporarias a efecto de provisiones actuariales año 2018 por Impuesto a la Renta causado, como cargo de No Deducibles.

PASIVOS

CORRIENTES:

Otras cuentas y Documentos por pagar Corrientes:

Otras Relacionadas. - Registra el valor de préstamos ocasionales para gastos a diciembre del 2018, en un monto de USD.28,50 a favor de uno de los socios de la empresa NELSON IVAN ANDRADE.

Otras No relacionadas. - Registra movimientos operativos generados por:

HONORARIOS Y GASTOS USD. 3.554,58

SEGUROS-ALIMENTACION DE PERSONAL USD. 1.763,34

IMPUESTOS RETENIDOS A TERCEROS USD.10.573,74

Impuesto a la Renta. - Registra la provisión 25% de Impuesto a la Renta determinado en conciliación tributaria por el ejercicio 2018, como gasto corriente del año por usd.8.785,09.

Participación Utilidades a trabajadores. - Corresponde a provisión 15% para trabajadores sobre la utilidad del 2018, por usd.5.750.92.

Deudas con el IESS. - Provisiones legales y descuentos por efecto de aportación y préstamos de personal a dicha Institución, correspondientes a diciembre del 2018 por usd.1.604,96.

Provisiones Corrientes. - Refleja los registros de ajuste por provisiones de gastos ejecutados durante el ejercicio 2018 y a la fecha aún no liquidados; comprenden:

PROVISIONES LEGALES DE PERSONAL USD. 1.123,21

GASTOS DE GESTION COMERCIAL Y ADMINISTRATIVOS USD.120.350,00

Impuestos Diferidos. - Incluye anticipo de clientes de la empresa NOBIS, mantenido desde el año 2017 y al cierre del ejercicio 2018 aún no ejecutado por usd.50.000,00

NO CORRIENTES:

Por beneficios a empleados. - Valores provisionados por cálculo actuarial a efecto del personal activo a diciembre del 2018 por un total de usd.853,17.

PATRIMONIO

Capital Social. - Capital suscrito y pagado por usd.800,00; compuesto por acciones de usd.1,00 cada una.

Reserva Legal. - Corresponde a la provisión acumulada sobre utilidades del año 2017 e inclusive del año 2018. A la fecha acumula un valor de usd.2.529,26; superando el valor del 50% del Capital aportado, calculado de acuerdo a lo que la Ley establece; el 10% sobre la Utilidad Neta en función de los resultados obtenidos anualmente

Resultados acumulados. – Comprenden saldos de:

UTILIDADES ACUMULADAS DE AÑOS ANTERIORES USD. 1.340,21

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO 2018 USD.21.636,43

❖ ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

Actividades Ordinarias- Prestación de servicios. - Refleja los ingresos generados por servicios prestados a empresas locales y del exterior generados durante el ejercicio 2018.

Otros Ingresos. – Reembolso de gastos de personal efectuados durante el año 2018.

GASTOS

Refleja en forma detallada todos los gastos efectuados en la operación del negocio en el Ejercicio 2018; 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 o se acreditan en cuenta; 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

Los movimientos en cuentas patrimoniales que se registran durante el año 2018, corresponden a registro de los resultados obtenidos durante el año 2018 y movimientos de ajuste entre cuentas Patrimoniales. El efecto en las cuentas siguientes:

RESERVA LEGAL POR RESULTADO 2018	INCREMENTO DE	USD. 2.380,35
GANANCIAS ACUMULADAS POR RESULTADO 2017	ORIGEN DE	USD. 1.340,21
UTILIDAD DEL EJERCICIO POR EL RESULTADO 2018	ORIGEN DE	USD.21.636,43



Milagros Morales Santander
RUC.1709041626001
CONTADORA